

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2019

Účetní jednotka:

Obec Svěbohov

IČ: 003 03 437

Datum zpracování: 29. 01. 2020

Den zahájení inventarizace: 31. 12. 2019

Den ukončení inventarizace: 25. 01. 2020

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2019

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a směrnice pro provedení inventarizace majetku a závazků obce

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur na rok 2019 byl zpracován a řádně schválen na 10. zasedání Zastupitelstva obce Svěbohov dne 16. 12. 2019. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Obecního úřadu Svěbohov dne 17. 12. 2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům.

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Při fyzické ani dokladové inventarizaci nebyl zjištěn žádný rozdíl mezi stavem zjištěným inventurou a stavem účetním.

Žádný další majetek, pohledávky a závazky nebyly při inventuře zjištěny.

3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků.

Inventarizační komise nezjistila žádný cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný, nehmotný majetek a pozemky jsou evidovány prostřednictvím softwaru firmy ALIS, spol. s r.o., Česká Lípa, pro evidenci majetku, majetek v podrozvahové evidenci je evidován v inventárních knihách a elektronické evidenci. Zápisy jsou prováděny průběžně.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Za HIK:

Předseda: Ing. Martina Šťastná podpis 

Člen: Ing. Jana Nezbedová podpis 

Člen: Petr Chamlar podpis 

Účetní: Michaela Grygarová podpis 

Ing. Martina Šťastná, starostka obce
Osoba odpovědná za správu majetku obce podpis 

Příloha:

1. Seznam inventurních soupisů
2. Návrh na vyřazení majetku - DIK č. 1

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ - Inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2019

Příloha k inventarizační zprávě ke dni 31.12.2019

SU/OPR AU účet	Název	Stav zjištěný inventarizací Kč	Účetní stav Kč	Rozdíl zjištěný inventarizací	Příloha č. Fyz./Dokl.
	Aktiva celkem	48 067 334,07	48 067 334,07	0,00	-
A.	Aktiva stálá	35 804 217,33	35 804 217,33	0,00	-
	I. Dlouhodobý nehmotný majetek	485 001,80	485 001,80	0,00	-
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	62 751,80	62 751,80	0,00	A.I.5./F/D
078	<i>Oprávký k drobnému DNM</i>	-62 751,80	-62 751,80	0,00	A.I.5./F/D
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	422 250,00	422 250,00	0,00	A.I.6./F/D
079	<i>Oprávký k drobnému DNM</i>	-164 680,00	-164 680,00	0,00	A.I.6./F/D
	II. Dlouhodobý hmotný majetek	35 319 215,53	35 319 215,53	0,00	-
031	Pozemky	5 964 752,31	5 964 752,31	0,00	A.II.1./F/D
021	Stavby	23 376 051,13	23 376 051,13	0,00	A.II.3./F/D
081	<i>Oprávký ke stavbám</i>	-9 222 238,00	-9 222 238,00	0,00	A.II.3./F/D
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1 092 253,37	1 092 253,37	0,00	A.II.4./F/D
	OÚ	630 405,80	-	-	A.II.4.a/F/D
	SDH	461 847,57	-	-	A.II.4.b/F/D
082	<i>Oprávký k samostatným mov. věcem a souborům mov. věcí</i>	-630 131,00	-630 131,00	0,00	A.II.4./F/D
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 521 398,70	1 521 398,70	0,00	A.II.6./F/D
	OÚ	1 361 981,82	-	-	A.II.6.a/F
	SDH	159 416,88	-	-	A.II.6.b/F
088	<i>Oprávký k drobnému DHM</i>	-1 521 398,70	-1 521 398,70	0,00	A.II.6./F/D
042	Nedokončený DHM	2 205 926,02	2 205 926,02	0,00	A.II.8./D
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	1 158 834,00	1 158 834,00	0,00	A.II.10./D
B.	Oběžná aktiva	12 263 116,74	12 263 116,74	0,00	-
	B.I. Zásoby	21 611,79	21 611,79	0,00	-
112	Materiál na skladě	10 889,43	10 889,43	0,00	B.I.2./F/D
	Materiál	10 889,43	-	-	-
	PHM	-	-	-	-
132	Zboží na skladě	10 722,36	10 722,36	0,00	B.I.8./F/D
	II. Krátkodobé pohledávky	652 717,00	652 717,00	0,00	-
311	Odběratelé	431 786,00	431 786,00	0,00	B.II.1./D
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	117 230,00	117 230,00	0,00	B.II.4./D
315	Pohledávky za rozpočtovými příjmy	630,00	630,00	0,00	B.II.5./D
343	Daň z přidané hodnoty	52 853,00	52 853,00	0,00	B.II.15./D
346	Pohledávky za vybranými ústř. vládními instit.	0,00	0,00	0,00	B.II.17./D
348	Pohledávky k vybranými míst. vládními instit.	0,00	0,00	0,00	B.II.18./D
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	0,00	B.II.30./D
385	Příjmy příštích období	400,00	400,00	0,00	B.II.31./D
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	B.II.32./D
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	49 818,00	49 818,00	0,00	B.II.33./D
199	<i>Opravné položky k ostatním krátkod. pohled.</i>	-49 818,00	-49 818,00	0,00	B.II.33./D
	III. Krátkodobý finanční majetek	11 588 787,95	11 588 787,95	0,00	-
	Prostředky rozpočt. hospodaření	11 557 897,95	11 557 897,95	0,00	-
231	Základní běžný účet ÚSC	11 498 077,10	11 498 077,10	0,00	B.III.11./D
236	Běžné účty fondů ÚSC	59 820,85	59 820,85	0,00	B.III.12./D
263	Ceniny	30 890,00	30 890,00	0,00	B.III.15./D
	Poštovní známky	2 750,00	-	-	-
	Stravenky	28 140,00	-	-	-
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	B.III.16./D
261	Pokladna	0,00	0,00	0,00	B.III.17./D

PASIVA		Pasiva celkem	36 416 316,57	36 416 316,57	0,00	-
	C.	Vlastní kapitál	35 831 556,39	35 831 556,39	0,00	-
	401	Jmění účetní jednotky	28 570 077,43	28 570 077,43	0,00	C.I.1./D
	403	Dotace na pořízení majetku	3 550 601,14	3 550 601,14	0,00	C.I.3./D
	406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-8 773 777,31	-8 773 777,31	0,00	C.I.5./D
	407	Jiné oceňovací rozdíly	603 017,00	603 017,00	0,00	C.I.6./D
	408	Opravy předcházejících účetních období	-241 996,00	-241 996,00	0,00	C.I.7./D
	419	Ostatní fondy	59 820,85	59 820,85	0,00	C.II.6./D
		Výsledek hospodaření běžného účet. obd.	2 914 868,16	2 914 868,16	-	C.III.1./D
	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00	C.III.2./D
	432	Výsledek hospodaření min.účet.období	9 148 945,12	9 148 945,12	0,00	C.III.3./D
	D.	Cizí zdroje	584 760,18	584 760,18	0,00	-
	451	Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	0,00	D.II.1./D
	455	Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00	D.II.4./D
	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	D.II.8./D
	321	Dodavatelé	0,00	0,00	0,00	D.III.5./D
	324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00	D.III.7./D
	331	Zaměstnanci	93 049,00	93 049,00	0,00	D.III.10./D
	333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00	D.III.11./D
	336	Zúčtování s institucemi SP a ZP	30 925,00	30 925,00	0,00	D.III.12./D
	337	Zdravotní pojištění	14 938,00	14 938,00	0,00	D.III.13./D
	341	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	D.III.15./D
	342	Jiné přímé daně	14 032,00	14 032,00	0,00	D.III.16./D
	345	Závazky mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00	D.III.18./D
	349	Závazky k místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	D.III.20./D
	374	Přijaté zálohy na transfery	10 484,00	10 484,00	0,00	D.III.32./D
	383	Výdaje příštích období	31 190,70	31 190,70	0,00	D.III.35./D
	384	Výnosy příštích období	280 171,48	280 171,48	0,00	D.III.36./D
	389	Dohadné účty pasivní	109 970,00	109 970,00	0,00	D.III.37./D
	378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	D.III.38./D

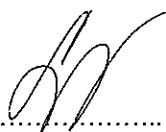
OE = Podrozvahová evidence	902 xxx	Jiný DDHM - celkem	717 520,33	717 520,33	0,00	P.I.2./F/D	
	OE	Jiný DDHM- OE do 3.000,00 Kč	658 295,33	658 295,33	0,00	-	
	902 617	Zapůjč.	-	107 932,00	-	-	-
	902 617	OÚ	-	435 028,83	-	-	P.I.2.a/F
	902 551	SDH	-	115 334,50	-	-	P.I.2.b/F
	902 980	OÚ	CZPoint	-	-	0,00	P.I.2.a/F
	MOE	Jiný DDHM-OE do 300,00 Kč	59 225,00	59 225,00	0,00	-	-
	902 061	OÚ	-	51 553,00	-	-	P.I.2.a/F
	902 055	SDH	-	7 672,00	-	-	P.I.2.b/F
	902 334	Zvukové nosiče	-	-	-	-	P.I.2.a/F
	901 xxx	Jiný DDNM-SW vybavení do 7.000,00 Kč	7 518,00	7 518,00	0,00	P.I.1./F/D	
	901 617	OÚ	-	7 518,00	-	-	P.I.1.a/F/D
	901 331	MK	-	-	-	-	P.I.1.a/F/D
	901 551	SDH	-	-	-	-	-
	909 103	Ost. maj. - hodnota lesních porostů		60 386 940,00	60 386 940,00	0,00	P.I.5./D
	934 300	Dlohodob. podmíň. pohledávky z jiných smí		2 000,00	2 000,00	0,00	P.IV.4./D
	955 000	Ostatní dlouhodobé podmíň. pohledávky		26 912 635,40	26 912 635,40	0,00	P.IV.5./D
	992 372 - 992 381	Majetek ve výpůjčce - ost. dlohodobá podmíňená aktiva		187 643,00	187 643,00	0,00	P.VIII.2./F
	915 000	Krátkodobé podmíněné pohledávky		0,00	0,00	0,00	P.II.5/D
	999 000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům		88 214 256,73	88 214 256,73	0,00	P.VIII.5./D

Ve Svěbohově 25.1.2020

Za HIK:

Předseda: Ing. Martina Šťastná

podpis



Člen: Ing. Jana Nezbedová

podpis 

Člen: Petr Chamlar

podpis 

Účetní: Michaela Grygarová

podpis 

Osoba odpovědná za správu majetku obce:
Ing. Martina Šťastná, starostka obce

podpis 

NÁVRH NA VYŘAZENÍ MAJETKU – DIK č. 1

Poř. číslo	Inventární číslo	Název majetku	Počet ks	Umístění	Zdůvodnění	Datum zařazení	Cena Kč		
							Pořizovací	Zůstatková	
		902/0617							
1.	288	Vodovodní filtr 1°F 1252	1		Rozbitý		682,50		
2.	371-373	Osvětlení vánočního stromu – MAXILEB LED bílý 20/200 LED	3	Místnost č. 8	Nefunkční		8.453,40		
3.	1133-1147	Sklenice 0,3 l (cejch)	15	Kuchyně - výčep	Rozbité		320,38		
		028							
1.	028025	Tiskárna HPDeskJet 5550	1	Místnost č. 9	Nefunkční		3.667,00		
2.	028158	Výčepní pult s příslušenstvím	1	„Stará škola“	Fyzicky opotřeбенý		5.500,00		
Celkem							18.623,28		

Důvod pro vyřazení:

DIK č. 1 navrhuje výše uvedený majetek k vyřazení z důvodu nefunkčnosti, opotřeбенí a nevyužívání účetní jednotkou.

Datum:

25.01.2020

Podpisy členů inventarizační komise:

Předseda

Michaela Grygarová

Člen

Eva Sojáková

Člen

Veronika Janíčková

Starostka obce

Ing. Martina Štátná

