

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec Kovalovice, IČ:00488178

Datum zpracování:

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnosti

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla a termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 7.1.2019 v 17 hodin. Provedení proškolení je doloženo zápisem ze školení a prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům – bez opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 inventur.

Nebyly zjištěny inventarizační přebytky ani manka.

Návrh na vyřazení majetku přílohou bude předložen likvidační komisi v roce 2019.

Rozdílové inventury nebylo třeba řešit, jedná se o prvotní inventuru.

Příloha: Seznam inventárních soupisů, včetně účetního stavu.

Předseda HIK: Milan Blahák

Člen: Soňa Bernreiterová

Člen: Ing. Daniela Drápalová

V Kovalovicích dne:

Příloha:

Číslo inv. seznamu	SU	Název	Hodnota netto
AKTIVA			
1	O18	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	208 999,00 Kč
2	O19	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	121 248,00 Kč
3	O31	Pozemky	5 930 051,94 Kč
4	O21	Stavby	25 636 476,55 Kč
5	O22	Samostatné movité věci	2 754 530,38 Kč
6	O28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 698 501,22 Kč
7	O42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 702 051,14 Kč
8	112	Zásoby materiálu	10 838,34 Kč
9	132	Zboží na skladě	437,10 Kč
10	139	Ostatní zásoby	2 577,30 Kč
11	311	Odběratelé	1 340,00 Kč
12	314	Zálohy	267 500,00 Kč
13	315	jiné pohledávky z hlavní činnosti - poplatky	- Kč
14	381	Náklady příštích období	5 949,00 Kč
15	388	Dohadné účty aktivní	1 020 000,00 Kč
16	377	Jiné krátkodobé pohledávky	- Kč
PASIVA			
17	231	Bankovní účty	2 806 137,68 Kč
18	263	Ceniny	114,00 Kč
19	261	Pokladna	- Kč
20	401	Jmění účetní jednotky a upravující položky	35 081 783,53 Kč
21	403	Transfery na poř.dl. hmotného majetku	5 756 408,66 Kč
22	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 218 782,40 Kč
23	408	Opravy minulých let	16 673 000,00 Kč
24	432	Výsledky hospodaření let minulých	5 847 913,58 Kč
25	451	Dlouhodobé úvěry	816 640,00 Kč
26	459	Ostatní dlouhodobé závazky	11 766 782,41 Kč
27	321	Dodavatelé	74 398,23 Kč
28	331	Zaměstnanci	113 671,00 Kč
29	336	Sociální pojištění	35 891,00 Kč
30	337	Zdravotní pojištění	16 049,00 Kč
31	341	Daň z příjmu	165 110,00 Kč
32	342	Ostatní daně a poplatky (zálohová a a srážková)	11 355,00 Kč
33	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 011 694,40 Kč
34	384	Výnosy příštích období	9 000,00 Kč
35	389	Dohadné účty pasivní	112 100,00 Kč
36	378	Jiné krátkodobé závazky	915,95 Kč
PODROZVAHOVÉ ÚČTY			
37	909	Ostatní majetek	652 472,60 Kč
38	966	Dl.podm.závazky del smlouvy o výpujčce	148 610,60 Kč
39	999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	- 503 862,00 Kč