

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

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 směrnicí. 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 6.1.2020 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.

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

Příloha: Seznam inventárních soupisů, včetně účetního stavu.

Předseda HIK: Milan Blahák

Člen: Josef Kadlec

Člen: Ivan Sukovatý

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	106 200,00 Kč
3	O31	Pozemky	6 306 948,77 Kč
4	O21	Stavby	25 342 876,05 Kč
5	O22	Samostatné movité věci	2 569 697,38 Kč
6	O28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 269 070,14 Kč
7	O42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	6 269 070,14 Kč
8	112	Zásoby materiálu	9 578,28 Kč
9	132	Zboží na skladě	360,84 Kč
10	139	Ostatní zásoby	2 577,30 Kč
11	311	Odběratelé	24,00 Kč
12	314	Zálohy	102 630,00 Kč
13	315	jiné pohledávky z hlavní činnosti - poplatky	- Kč
14	388	Dohadné účty aktivní	272 000,00 Kč
15	231	Bankovní účty	2 655 520,91 Kč
16	263	Ceniny	- Kč
17	261	Pokladna	- Kč
PASIVA			
18	401	Jmění účetní jednotky a upravující položky	35 081 783,53 Kč
19	403	Transfery na poř.dl. hmotného majetku	5 661 336,66 Kč
20	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 218 782,40 Kč
21	408	Opravy minulých let	16 673 000,00 Kč
22	432	Výsledky hospodaření let minulých	9 179 234,65 Kč
23	451	Dlouhodobé úvěry	641 632,00 Kč
24	459	Ostatní dlouhodobé závazky	9 777 282,41 Kč
25	321	Dodavatelé	40 453,00 Kč
26	331	Zaměstnanci	122 976,00 Kč
27	336	Sociální pojištění	40 168,00 Kč
28	337	Zdravotní pojištění	18 077,00 Kč
29	341	Daň z příjmu	107 920,00 Kč
30	342	Ostatní daně a poplatky (zálohová a a srážková)	15 452,00 Kč
31	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	255 477,00 Kč
32	389	Dohadné účty pasivní	102 630,00 Kč
33	378	Jiné krátkodobé závazky	1 041,55 Kč
PODROZVAHOVÉ ÚČTY			
34	905	Odepsané pohledávky	47 095,00 Kč
35	909	Ostatní majetek	721 447,20 Kč
36	966	Dl.podm.závazky del smlouvy o výpujčce	148 610,60 Kč
37	999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	- 619 931,60 Kč