

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 6.1.2021 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.

Přijata 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. Při fyzické inventuře vyhotoven Návrh na vyřazení majetku, který byl poté schválen likvidační komisí a starostou obce. Majetek byl vyřazen k 31.12.2020

Nebyly zjištěny inventarizační přebytky ani manka.

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

Příloha: Seznam inventárních soupisů, včetně účetního stavu.

Seznam vyřazeného majetku

Předseda HIK: Ivan Sukovatý

Člen: Josef Kadlec

Člen: Stanislav Pernica

V Kovalovicích dne:

Příloha:

Seznam inventurních soupisů

číslo inv. seznamu	SU	Název	Výsledek
1	O18	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	192 256,83 Kč
2	O78	Oprávky k DDNM	- 192 256,83 Kč
3	O19	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	464 591,00 Kč
4	O79	Oprávky k DNM	- 373 439,00 Kč
5	O21	Stavby	36 218 028,59 Kč
6	O81	Oprávky ke stavbám	- 11 607 948,74 Kč
7	O22	Samostatné movité věci	4 240 144,38 Kč
8	O82	Oprávky k SMV	- 1 830 678,00 Kč
9	O28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 482 805,34 Kč
10	O88	Oprávky k DDHM	- 1 482 805,34 Kč
11	O31	Pozemky	6 306 646,37 Kč
12	O42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	28 995 344,72 Kč
13	112	Zásoby materiálu	9 578,28 Kč
14	132	Zboží na skladě	332,94 Kč
15	139	Ostatní zásoby	2 577,30 Kč
16	231	Bankovní účty	11 574 356,67 Kč
17	261	Pokladna	- Kč
18	311	Odběratelé	- Kč
19	194	Opravné položky	- Kč
20	314	Zálohy	80 040,00 Kč
21	315	jiné pohledávky z hlavní činnosti - poplatky	- Kč
22	321	Dodavatelé	- 3 138 075,61 Kč
23	331	Zaměstnanci	- 125 220,00 Kč
24	336	Sociální pojištění	- 40 073,00 Kč
25	337	Zdravotní pojištění	- 17 778,00 Kč
26	341	Daň z příjmu	- 154 280,00 Kč
27	342	Ostatní daně a poplatky (zálohová a a srážková)	- 18 317,00 Kč
28	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 10 240 000,00 Kč
29	378	Jiné krátkodobé závazky	- 1 018,46 Kč
30	388	Dohadné účty aktivní	10 273 000,00 Kč
31	389	Dohadné účty pasivní	- 80 040,00 Kč
32	401	Jmění účetní jednotky a upravující položky	- 35 081 783,53 Kč
33	403	Transfery na poř.dl. hmotného majetku	- 16 190 254,66 Kč
34	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 218 782,40 Kč
35	408	Opravy minulých let	13 673 000,00 Kč
36	432	Výsledky hospodaření let minulých	- 12 655 536,89 Kč
37	451	Dlouhodobé úvěry	- 15 708 224,58 Kč
38	459	Ostatní dlouhodobé závazky	- 7 702 782,41 Kč
39	905	Odepsané pohledávky	47 095,00 Kč
40	909	Ostatní majetek	915 733,79 Kč
41	955	Ostatní podm.pohledávky z transferů	- Kč
42	966	Dl.podm.závazky del smlouvy o výpůjčce	- 146 150,60 Kč
43	999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	- 816 678,19 Kč
44		účty s nulou	- Kč

Vyřazený majetek při inventuře za rok 2020

inv.číslo	Název	počet	cena
1020 DDNM	SW Codexis	1	47 190,00 Kč
O18			47 190,00 Kč
256 DDHM	žaluzie vertikální	1	8 449,00 Kč
907 DDHM	Skříňová sestava	1	28 381,50 Kč
911 DDHM	Kryt topení kancl. Starosta	1	4 879,00 Kč
1012 DDHM	Kancelářský stolek pod PC	1	3 207,00 Kč
913 DDHM	žaluzie vertikální	1	5 176,50 Kč
915 DDHM	sestava nábytku účetní	1	26 703,60 Kč
919 DDHM	Pracovní stůl účetní	1	24 199,80 Kč
13 DDHM	Skříňová sestava	1	3 820,00 Kč
980 DDHM	Vertikální žaluzie kuchyně	1	4 632,00 Kč
72 DDHM	Skříňový nádstavec	10	6 700,00 Kč
1956 DDHM	regály	1	15 461,38 Kč
1957 DDHM	Skříň policová archiv	1	4 513,30 Kč
1958 DDHM	Skříň policová archiv	1	4 658,50 Kč
1043 DDHM	Skříň buková	1	6 195,00 Kč
11 DDHM	Kuchyňská linka	1	4 760,00 Kč
12 DDHM	Barpult	1	3 090,00 Kč
71 DDHM	Skříň dvoudvéřová sokl	10	10 580,00 Kč
22 DDHM	El.sporák MORA	1	1 000,00 Kč
1371 DDHM	Knihovna zasklená	5	6 600,00 Kč
3261 DDHM	Skříň šatní	1	1 490,00 Kč
245 DDHM	Monitor 17 hasiči	1	5 483,90 Kč
246 DDHM	Počítač MAX hasiči	1	2 440,00 Kč
3273 DDHM	Skříňka se sklem	1	802,00 Kč
O28			183 222,48 Kč