

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2013

Obec: PSÁRY
IČ: 00241580

Datum zpracování: 31.1.2014

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. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 11.12.2013. Provedení proškolení je doloženo 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 přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise 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 včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Přílohy:

Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Inventarizační identifikátory

Podpisové vzory

Inventarizační komise nezjistila cizí majetek v budovách i na pozemcích obce .
hmotný i nehmotný majetek je evidován v programu majetek – SW Triada.
Inventurní knihy jsou vedeny elektronicky a zápisy prováděny průběžně, nenavrhují se žádná nápravná
opatření.

Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly.

Za HIK:

Předseda: Vácha Milan
Členové: Procházková Milena
Šimková Ivana
Sedláková Renata
Iva Janečková
Alferyová Nikola
Alferyová Jaroslava

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.

Psáry, dne 31.1.2014

Výsledek inventarizace:**k 31.12:2013**

Majetkové účty		Účetní stav	Stav dle inv. soupisů	Rozdíl
013	DNM	118 126,00	118 126,00	0
073	oprávky	112 220,00	112 220,00	0
018	DDHM	195 485,00	195 485,00	0
078	oprávky k 018	195 485,00	195 485,00	0
019	Ostatní DNM	1 476 538,25	1 476 538,25	0
079	oprávky	51 241,00	51 241,00	0
041	Nedokončený DNM	0,00	0,00	0
031	Pozemky	28 470 601,27	28 480 601,27	0
021	Stavby	452 734 864,41	452 734 864,41	0
081	oprávky ke stavbám	65 008 502,00	65 008 502,00	0
022	Movité věci a soubory	20 294 240,30	20 294 240,30	0
082	oprávky k mov.věcem	6 205 183,00	6 205 183,00	0
028	DDHM	3 850 890,12	3 850 890,12	0
088	oprávky k DDHM	3 850 890,12	3 850 890,12	0
042	Nedokončený DHM	38 181 855,20	38 181 955,20	0
Krátkodobé pohledávky				
311	Odběratelé	413 801,00	413 801,00	0
314	Poskytnuté zálohy	862 806,00	862 806,00	0
315	Pohledávky - poplatky	55 330,00	55 330,00	0
Finanční majetek				
231	ZBÚ	21 180 656,09	21 180 656,09	0
261	pokladna	0,00	0,00	0
262	peníze na cestě	0,00	0,00	0
Vlastní kapitál				
401	Jmění účetní jednotky	423 670 680,96	423 670 680,96	0
403	Transfery na pořízení	91 600 868,08	91 600 868,08	0
406	Změna metody	-120 979 232,31	-120 979 232,31	0
Dlouhodobé závazky				
451	Dlouhodobé úvěry	3 241 631,67	3 241 631,67	0
452	Přijaté NFV	5 573 992,18	5 573 992,18	0
Dlouhodobé pohledávky				
469	Dlouhodobé pohledávky	3 845 884,00	3 845 884,00	0
Dlouhodobé zálohy na transfery				
472	přijaté zálohy na transfery / SFŽP	62 719 345,16	62 719 345,16	0

Krátkodobé závazky

321	Dodavatelé	626 533,98	626 533,98	0
324	Přijaté zálohy na služby	256 908,00	256 908,00	0

Zúčtování se zaměstnanci a institucemi

331	Zaměstnanci	321 636,00	321 636,00	0
336	Zúčtování s inst. ZP a SP	151 052,00	151 052,00	0
341	DPPO	0,00	0,00	0
342	Jiné přímé daně	49 723,00	49 723,00	0
378	Ostatní závazky	8 216,00	8 216,00	0

Přechodné účty aktiv a pasiv

381	Náklady příštích období	65 189,00	65 189,00	0
384	Výnosy příštích období	863 930,00	863 930,00	0
389	Dohadné účty pasivní	590 407,00	590 407,00	0

Podrozvahové účty

901	DDHM do 7000,-	48 191,00	48 191,00	0
902	DDHM do 3000,-	41 144,00	41 144,00	0
903	Majetek v užívání ZŠ, MŠ	6 698 134,72	6 698 134,72	0
911	Odepsané pohledávky	677 194,00	677 194,00	0
912	Odepsané závazky	3 105 548,50	3 105 548,50	0
943	Přislíbené transfery	18 434 039,85	18 434 039,85	0
949	Majetek ve výpůjčce	415 584,00	415 584,00	0
962	Leasing multikára, kopírka	216 860,00	216 860,00	0
982	Zástava majetku SFŽP	10 902 640,00	10 902 640,00	0

Psáry, dne 2014-01-31

