

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: PSÁRY

IČ: 00241580

Datum zpracování: 28.1.2019

## 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. Termíny inventur byly dodrženy.*

### 1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

*Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 2.1.2019. 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:

Výsledky inventarizace

Inventurních soupisy 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.  
Inventární knihy jsou vedeny elektronicky a zápisy prováděny průběžně, nenavrhují se žádná nápravná opatření.

Při inventarizaci nebyly zjištěny rozdíly.

Za IK:

Předseda: Vácha Milan ..... 

Členové: Šimková Ivana ..... 

Sedláková Renata .....

Iva Janečková ..... 

Alferyová Nikola ..... 

Alferyová Jaroslava .....

Jašková Renata .....

Inventarizační zpráva bude vyhodnocena Radou obce.

Psáry, dne 28.1.2018

**Výsledek inventarizace:**

**k 31.12.2018**

	<b><u>Majetkové účty</u></b>	<b><u>Účetní stav</u></b>	<b><u>Stav dle inv. soupisů</u></b>	<b><u>Rozdíl</u></b>
1	013 Software	118 126,00	118 126,00	0
	073 oprávky k DNM	118 126,00	118 126,00	0
2	018 DDHM	390 447,97	390 447,97	0
	078 oprávky k DDHM	390 447,97	390 447,97	0
3	019 Jiný DNM	1 476 538,25	1 476 538,25	0
4	031 Pozemky	27 067 286,65	27 067 286,65	0
5	021 Stavby	499 226 807,61	499 226 807,61	0
6	022 Movité věci a soubory	56 571 240,20	56 571 240,20	0
7	028 DDHM	6 519 906,95	6 519 906,95	0
	088 oprávky k DDHM	6 519 906,95	6 519 906,95	0
8	042 Nedokončený DHM	127 293 480,66	127 293 480,66	0
9	069 Ostatní dlouhodobý fin.majetek	13 500,00	13 500,00	
	<b><u>Dlouhodobé pohledávky</u></b>			
10	469 Ostatní dlouhodobé pohledávky	1 576 460,00	1 576 460,00	0
	<b><u>Krátkodobé pohledávky</u></b>			
11	311 Odběratelé	305 807,98	305 807,98	0
12	314 Poskytnuté zálohy	795 742,00	765 742,00	0
13	315 Pohledávky z hlavní činnosti	1 997 505,00	1 997 505,00	0
14	343 DPH	213 182,93	213 182,93	0
14A	346 Pohledávky za vl. Institucemi	0,00	0,00	0
14B	373 Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0
15	381 Náklady příštích období	62 466,00	62 466,00	0
16	388 Dohadné účty aktivní	192 186 680,94	192 186 680,94	0
	<b><u>Krátkodobý finanční majetek</u></b>			
17	231 Běžné účty	189 674 872,66	189 674 872,66	0
18	261 Pokladna	0,00	0,00	0
19	262 Peníze na cestě	0,00	0,00	0
20	263 Ceniny	18 300,00	18 300,00	0
	<b><u>Vlastní kapitál</u></b>			
21	401 Jmění účetní jednotky	411 358 381,68	411 358 381,68	0
22	403 Transfery na pořízení DHM	299 867 544,75	299 867 544,75	0
23	406 Oceňovací rozdíly/ změna metody	-58 165 997,15	-58 165 997,15	0
24	419 Ostatní fondy / SF	4 800,00	4 800,00	0
25	432 Výsledek hospodaření předch.období	88 916 457,67	88 916 457,67	0
	<b><u>Cizí zdroje</u></b>			
26	452 Přijaté NfV	2 086 932,18	2 086 932,18	0
27	472 Dlouhodobé zálohy na transfery	191 909 219,94	191 909 219,94	0

<b><u>Krátkodobé závazky</u></b>					
28	321	Dodavatelé	1 204 299,23	1 204 299,23	0
29	331	Zaměstnanci	545 444,00	545 444,00	0
	336	Sociální zabezpečení	151 505,00	151 505,00	0
	337	Zdravotní pojištění	75 490,00	75 490,00	0
	342	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž.pl.	108 446,00	108 446,00	0
29A	378	Ostatní krátkodobé závazky	8 960,00	8 960,00	0
			515 000,00	515 000,00	0
30	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0
31	383	Výdaje příštích období	244 660,00	244 660,00	0
32	384	Výnosy příštích období	2 538 590,00	2 538 590,00	0
33	389	Dohadné účty pasivní	697 342,00	697 342,00	0
<b><u>Podrozvahové účty</u></b>					
34	901	DDHM do 7000,-	48 191,00	48 191,00	0
35	955	Dlouhodobé pohl. z transferů	102 003 353,01	102 003 353,01	0

Psáry, dne 2019-01-28



*ay*