

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2019

**Účetní jednotka:**

Obec: Podluhy

IČ: 00233731

Datum zpracování: 28.1.2020

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

## **1. Inventarizační činnosti:**

- Plán inventur

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostou obce vydán dne 7.11.2019 plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- |  |            |
|--|------------|
| - den, ke kterému byla inventarizace provedena:              | 31.12.2019 |
| - den zahájení inventarizace:                                | 2.1.2020   |
| - den ukončení inventarizace:                                | 10.1.2020  |
| - zpracování a odevzdání inventarizační zprávy nejpozději do | 31.1.2020  |

Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostkou obce. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu.

- Proškolení zaměstnanců a členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 11.12.2019. Na důkaz proškolení byly připojeny podpisy v protokolu.

- Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

- Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k infomačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Rozdílová inventura nebyla provedena.

Výpis z KN byl vyhotoven k 31.12.2019 dne 3.1.2020.

## **2. Výsledek inventarizace**

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou uvedeny v hlavní knize.

**AKTIVA CELKEM 71 577 578,99**

1	Dlouhodobý hm. majetek	4 listy	53 795 352,26	Č.ú. 021
2	Dlouhodobý hm. majetek	1 list	1 675 207,76	Č.ú. 022
3	Dlouhodobý nehm. majetek	1 list	266 000,00	Č.ú. 019
4	Drobný dlouh.nehm. majetek	1 list	332 320,49	Č.ú. 018
5	Drobný dlouh. hmotný majetek	4 listy	1 414 960,58	Č.ú. 028
6	Pozemky	9 listů	2 454 752,80	Č.ú. 031
7	Nedokončený DNM	1 list	276378,00	Č.ú. 041
8	Nedokončený DHM	2 listy	2 648 567,46	Č.ú. 042
9	Pokladna		12 669,00	Č.ú. 261
10	Peněžní prostředky		5 797 016,85	Č.ú. 231/0010
			1 222 824,68	Č.ú. 231/0020
11	Dluhové cenné papíry		1 065 000,00	Č.ú. 063
12	Materiál na skladě		46 619,00	Č.ú. 112
13	Zboží na skladě		18 201,00	Č.ú. 132
13	Odběratelé		82 881,00	Č.ú. 311
14	Poskytnuté zálohy		36 263,00	Č.ú. 314
15	Pohledávky		32 750,00	Č.ú. 315
16	Náklady příštích období		90 235,89	Č.ú. 381
17	Krát.posk.zálohy na transfery		215 000,00	Č.ú. 373
18	Dohadné účty aktivní		94 579,22	Č.ú. 388

**PASIVA CELKEM 832 576,88**

1	Závazky ( výplatní listina )	110 726,00	Č.ú. 331
		32 891,00	Č.ú. 336
		16 135,00	Č.ú. 342
		18 411,00	Č.ú. 337
2	Dohadné účty pasivní	480 182,88	Č.ú. 389
3	Krátkodobé přijaté zálohy	7 135,00	Č.ú. 324
4	Výnosy příštích období	166 154,00	Č.ú. 384
5	Ostatní krátkodobé závazky	942,00	Č.ú. 378

**3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků**

Inventarizační komise nezjistila cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce. Hmotný a nehmotný majetek včetně finančního majetku a nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy ALIS, s.r.o. pro evidenci majetku. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedeny v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311 a 315.

Závazky jsou vedeny na účtu 321.

## Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent.rozdílů

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

### 4. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků č. 1/2011.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

#### Inventarizační komise pro dokladovou kontrolu:

Předseda: Skřivan Milan

Člen: Hasmanová Hana

Člen: Huml Josef

#### Inventarizační komise pro fyzickou kontrolu:

Předseda: Ing.Krausová Ivana

Člen: Štěpničková Aneta

Člen: Fryš Karel

#### Ústřední inventarizační komise:

Předseda: Ing.Stelšovský Ladislav

Člen: Huml Josef

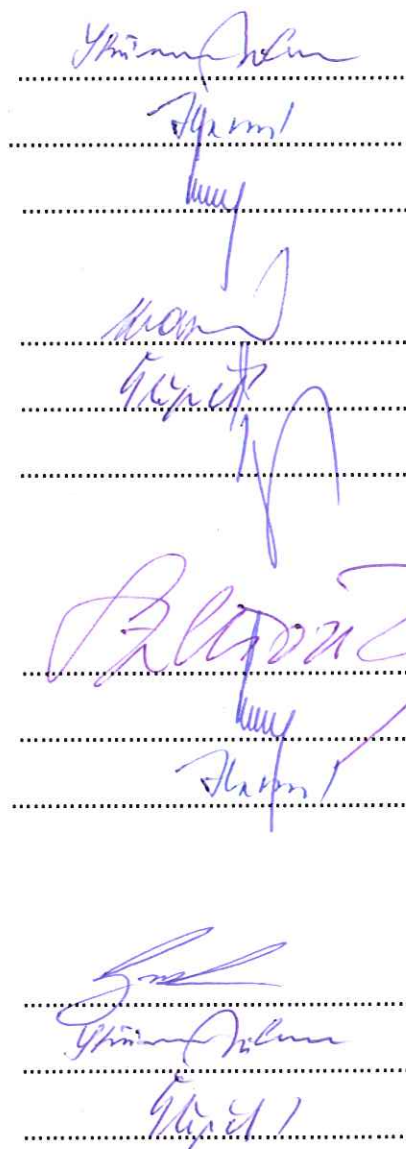
Člen: Hasmanová Hana

#### Likvidační komise:

Předseda: Grunt Tomáš

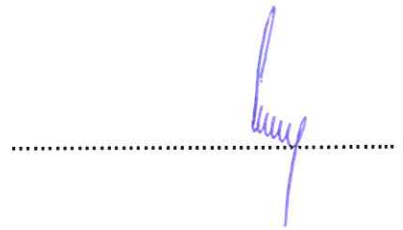
Člen: Skřivan Milan

Člen: Štěpničková Aneta



Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Starosta obce: Josef Huml

A handwritten signature in blue ink is written over a horizontal dotted line. The signature is stylized and appears to be the name 'Josef Huml'.

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.