

**Obec Málkov, Málkov 1, 267 01 Králův Dvůr
IČO: 00509752**

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2019

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Inventarizační komise

Předseda IK: Jiřina Šimová

Člen IK: Petr Hájek

Člen IK: Lucie Klepáčová

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitro-organizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 13. 12. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Inventurní položka	inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	manko	přebytek
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
018 0000			50 566,80	50 566,80		
078 0010	1	programové vybavení OÚ	50 566,80	50 566,80	0,00	0,00
Budovy a stavby						
021 0200			1 591 818,04	1 591 818,04		
081 0200	2	budovy	323 582,00	323 582,00	0,00	0,00
021 0400			761 365,31	761 365,31		
081 0400	2	stavby - komunikace	164 745,00	164 745,00	0,00	0,00
021 0500			998 890,42	998 890,42		
081 0500	2	jiné inženýrské sítě	480 862,00	480 862,00	0,00	0,00
021 0600			302 477,00	302 477,00		
081 0600	2	stavby - ostatní	106 653,00	106 653,00	0,00	0,00
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí						
022 0000			358 012,00	358 012,00		
082 0000	2	soubory hmot. movitých věcí	72 992,00	72 992,00	0,00	0,00
022 0010			505 207,00	505 207,00		
082 0010	2	sam. movité věci nad 100 tis. Kč	0,00	0,00	0,00	0,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek						
028 0000		obecní úřad	390 949,91	390 949,91		
028 0001	2	drobný DHM do 3 tis. Kč	3 950,00	3 950,00		
088 0000		oprávky k DDHM	394 899,91	394 899,91	0,00	0,00
Pozemky						
031 0200	3	lesní pozemky	1 029 213,00	1 029 213,00	0,00	0,00
031 0300	3	zahrady, louky, orná půda	127 754,00	127 754,00	0,00	0,00
031 0310	3	zahrady, louky ... - věcné břem.	43 835,00	43 835,00	0,00	0,00
031 0400	3	zastavěné plochy	540,00	540,00	0,00	0,00
031 0500	3	ostatní pozemky	47 564,00	47 564,00	0,00	0,00
031 0510	3	ostatní pozemky - věcné břem.	141 063,00	141 063,00	0,00	0,00
Kulturní předměty						
032 0000		obecní symboly	49 679,00	49 679,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek						
041 0000	4	územní plán	70 785,00	70 785,00	0,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek						
042 0000	4	hasičská zbrojnice	71 172,29	71 172,29	0,00	0,00
042 0002	4	pořízení staveb	7 095,00	7 095,00	0,00	0,00
Zůstatky bankovních účtů						
231 0010	5	běžný účet - KB	2 262 721,97	2 262 721,97	0,00	0,00
231 0011	5	běžný účet - ČNB	1 286 366,13	1 286 366,13	0,00	0,00
Peníze						
261 0300	6	pokladna	4 479,00	4 479,00	0,00	0,00
Odběratelé						
311 0100	7	voda	68 598,00	68 598,00	0,00	0,00
194 0000	7	opravné položky k odběratelům	2 405,20	2 405,20	0,00	0,00

Krátkodobé poskytnuté zálohy						
314 0110	8	elektrická energie	47 610,00	47 610,00	0,00	0,00
314 0300		Axfone	960,95	960,95	0,00	0,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti						
315 0100	9	poplatek za odpad	6 500,00	6 500,00	0,00	0,00
315 0110	9	poplatek za psy	250,00	250,00	0,00	0,00
192 0000	9	opravné pol. k jiným pohledávkám	2 350,00	2 350,00	0,00	0,00
Dodavatelé						
321 0000	10	dodavatelé	1 460,48	1 460,48	0,00	0,00
Závazky z mezd – prosinec 2015						
331 0000	11	zaměstnanci	30 034,00	30 034,00	0,00	0,00
336 0100	11	sociální zabezpečení zaměstnanci	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00
336 0110	11	sociální zabezpečení organizace	4 229,00	4 229,00	0,00	0,00
337 0100	11	zdravotní pojištění zaměstnanci	1 561,00	1 561,00	0,00	0,00
337 0110	11	zdravotní pojištění organizace	3 120,00	3 120,00	0,00	0,00
342 0190	11	zálohová daň	2 498,00	2 498,00	0,00	0,00
342 0290	11	srážková daň	670,00	670,00	0,00	0,00
Náklady příštích období						
381 0518		doména	235,00	235,00	0,00	0,00
Dohadné účty pasivní						
389 0110	12	el. energie	47 610,00	47 610,00	0,00	0,00
389 0140	12	vodné	17 500,00	17 500,00	0,00	0,00
389 0150	12	ostatní služby	14 886,00	14 886,00	0,00	0,00
Jmění účetní jednotky a upravující položky						
401 0000	13	jmění účetní jednotky	6 232,00	6 232,00	0,00	0,00
401 0300	13	bezúplatné převody majetku	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
401 0901	13	převod SU 901 z roku 2009	3 971 113,02	3 971 113,02	0,00	0,00
401 0933	13	převod SU 933 z roku 2009	949 301,87	949 301,87	0,00	0,00
401 0964	13	převod SU 964 z roku 2009	- 10 235,00	- 10 235,00	0,00	0,00
403 0000	14	transfery na pořízení majetku	- 6 232,00	- 6 232,00	0,00	0,00
403 0300	14	dotace na pořízení majetku	982 579,00	982 579,00	0,00	0,00
403 0500	14	rozpuštění transferů s odpisy	- 74 632,79	- 74 632,79	0,00	0,00
406 0000	15	oceňovací rozdíly	677 837,80	677 837,80	0,00	0,00
408 0000	16	opravy předchozích úč. období	203 728,60	203 728,60	0,00	0,00
Výsledek hospodaření						
432 0010	17	výsledek hosp. předch. úč. období	87 292,61	87 292,61	0,00	0,00
432 0011	17	výsledek hosp. předch. úč. období	800,00	800,00	0,00	0,00
432 0012	17	výsledek hosp. předch. úč. období	2 600,42	2 600,42	0,00	0,00
432 0310	17	výsledek hospodaření – rok 2010	267 528,77	267 528,77	0,00	0,00
432 0311	17	výsledek hospodaření – rok 2011	295 973,62	295 973,62	0,00	0,00
432 0312	17	výsledek hospodaření – rok 2012	253 999,35	253 999,35	0,00	0,00
432 0313	17	výsledek hospodaření – rok 2013	524 107,77	524 107,77	0,00	0,00
432 0314	17	výsledek hospodaření – rok 2014	188 422,66	188 422,66	0,00	0,00
432 0315	17	výsledek hospodaření – rok 2015	498 562,81	498 562,81	0,00	0,00
432 0316	17	výsledek hospodaření – rok 2016	235 431,82	235 431,82	0,00	0,00
432 0317	17	výsledek hospodaření – rok 2017	720 030,32	720 030,32	0,00	0,00
431 0318	18	výsledek hospod. ve schval. řízení	290 784,14	290 784,14	0,00	0,00
Podrozvahová evidence						
902 000	00	DDHM	32 001,29	32 001,29	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Vyjádření inventarizační komise:

a) ke zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Bez připomínek.

c) opatření k odstranění nedostatků:
Opatření nebyla uložena.

Prohlášení inventarizační komise:

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.


b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávně provedení inventarizace.

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


V Málkově dne 31. 1. 2019

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

předseda: Jiřina Šímová


.....

členové: Petr Hájek


.....

Lucie Klepáčová


.....

Podpisový záznam osob odpovědné za provedení inventarizace:

Bc. Lucie Klepáčová, starostka


.....