

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 Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2019

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2020

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2020

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Inventarizační komise

Předseda IK: Jiřina Šímová

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 11. 12. 2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka	inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	manko	přebytek
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
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný						
021 0200			1 591 818,04	1 591 818,04		
081 0200	2	budovy	348 450,00	348 450,00	0,00	0,00
021 0400			761 365,31	761 365,31		
081 0400	2	stavby - komunikace	196 189,00	196 189,00	0,00	0,00
021 0500			998 890,42	998 890,42		
081 0500	2	jiné inženýrské sítě	503 398,00	503 398,00	0,00	0,00
021 0600			302 477,00	302 477,00		
081 0600	2	stavby - ostatní	115 208,00	115 208,00	0,00	0,00
022 0000			358 012,00	358 012,00		
082 0000	2	soubory hmot. movitých věcí	125 403,00	125 403,00	0,00	0,00
022 0010			505 207,00	505 207,00		
082 0010	2	sam. movité věci nad 100 tis. Kč	63 152,00	63 152,00	0,00	0,00
028 0000			401 878,91	401 878,91		
028 0001	2	DDHM obecní úřad	3 950,00	3 950,00		
088 0000			405 828,91	405 828,91	0,00	0,00
		DDHM do 3 tis. Kč				
		oprávky k DDHM				
Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný						
031 0200	3	lesní pozemky	1 029 213,00	1 029 213,00	0,00	0,00
031 0300	3	zahrady, louky, orná půda	124 700,00	124 700,00	0,00	0,00
031 0310	3	zahrady, louky, ... - věcné břemeno	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 břemeno	141 063,00	141 063,00	0,00	0,00
032 0000	3	kulturní předměty	69 577,00	69 577,00	0,00	0,00
Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek						
041 0000	4	nehmotný DM - územní plán	70 785,00	70 785,00	0,00	0,00
042 0000	4	hmotný DM - hasičská zbrojnice	71 172,29	71 172,29	0,00	0,00
042 0002	4	hmotný DM – víceúčelové hřiště	7 095,00	7 095,00	0,00	0,00
042 0003	4	hmotný DM – kontejnerové stání	18 050,00	18 050,00	0,00	0,00
Podrozvahová evidence						
902 000	5	DDHM	46 018,79	46 018,79	0,00	0,00
Zboží a ostatní zásoby						
132 0100	6	zboží na skladě - pohledy	1 743,00	1 743,00	0,00	0,00
132 0110	6	zboží na skladě - odznaky	10 114,56	10 114,56	0,00	0,00
Bankovní účty územních samosprávných celků						
231 0010	7	běžný účet - KB	2 924 668,31	2 924 668,31	0,00	0,00
231 0011	7	běžný účet - ČNB	1 380 635,73	1 380 635,73	0,00	0,00
Peníze						
261 0300	8	pokladna	269,00	269,00	0,00	0,00

Krátkodobé pohledávky						
311 0100	9	voda	73 790,00	73 790,00	0,00	0,00
194 0000	9	opravné položky k odběratelům	2 865,20	2 865,20	0,00	0,00
314 0110	9	krátk. poskytnuté zálohy – el. energie	56 880,00	56 880,00	0,00	0,00
315 0100	9	jiné pohledávky - poplatek za odpad	5 500,00	5 500,00	0,00	0,00
315 0110	9	jiné pohledávky - poplatek za psy	350,00	350,00	0,00	0,00
192 0000	9	opravné pol. k jiným pohledávkám	2 990,00	2 990,00	0,00	0,00
Krátkodobé závazky						
321 0000	10	dodavatelé	38 955,17	38 955,17	0,00	0,00
Závazky z mezd – prosinec 2019						
331 0000	11	zaměstnanci	47 954,00	47 954,00	0,00	0,00
336 0100	11	sociální zabezpečení zaměstnanci	1 156,00	1 156,00	0,00	0,00
336 0110	11	sociální zabezpečení organizace	4 410,00	4 410,00	0,00	0,00
337 0100	11	zdravotní pojištění zaměstnanci	1 635,00	1 635,00	0,00	0,00
337 0110	11	zdravotní pojištění organizace	3 266,00	3 266,00	0,00	0,00
342 0190	11	zálohová daň	2 783,00	2 783,00	0,00	0,00
342 0290	11	srážková daň	970,00	970,00	0,00	0,00
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky						
373 0390	12	poskytnuté zálohy na transfery přisp. organizaci jiného zřizovatele	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
378 0010	12	ost. krátkodob. závazky - mylné platby	19 451,00	19 451,00	0,00	0,00
Účty příštích období a dohadné účty						
389 0110	13	dohadné účty pasivní - el. energie	56 880,00	56 880,00	0,00	0,00
389 0140	13	dohadné účty pasivní - vodné	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
389 0540	13	dohadné účty pasivní - transfery	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
Jmění účetní jednotky a upravující položky						
401 0000	14	jmění účetní jednotky	6 232,00	6 232,00	0,00	0,00
401 0300	14	bezúplatné převody majetku	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00
401 0901	14	převod SU 901 z roku 2009	3 971 113,02	3 971 113,02	0,00	0,00
401 0933	14	převod SU 933 z roku 2009	949 301,87	949 301,87	0,00	0,00
401 0964	14	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	- 173 722,79	- 173 722,79	0,00	0,00
406 0000	14	oceňovací rozdíly	677 837,80	677 837,80	0,00	0,00
407 0000	14	oceňovací rozdíly k DDHM prodej	35 096,00	35 096,00	0,00	0,00
408 0000	14	opravy předchozích úč. období	203 728,60	203 728,60	0,00	0,00
Výsledky hospodaření						
432 0010	15	výsledek hosp. předch. úč. období	87 292,61	87 292,61	0,00	0,00
432 0011	15	výsledek hosp. předch. úč. období	800,00	800,00	0,00	0,00
432 0012	15	výsledek hosp. předch. úč. období	2 600,42	2 600,42	0,00	0,00
432 0310	15	výsledek hospodaření – rok 2010	267 528,77	267 528,77	0,00	0,00
432 0311	15	výsledek hospodaření – rok 2011	295 973,62	295 973,62	0,00	0,00
432 0312	15	výsledek hospodaření – rok 2012	253 999,35	253 999,35	0,00	0,00
432 0313	15	výsledek hospodaření – rok 2013	524 107,77	524 107,77	0,00	0,00
432 0314	15	výsledek hospodaření – rok 2014	188 422,66	188 422,66	0,00	0,00
432 0315	15	výsledek hospodaření – rok 2015	498 562,81	498 562,81	0,00	0,00

432 0316	15	výsledek hospodaření – rok 2016	235 431,82	235 431,82	0,00	0,00
432 0317	15	výsledek hospodaření – rok 2017	720 030,32	720 030,32	0,00	0,00
432 0318	15	výsledek hospodaření – rok 2018	290 784,14	290 784,14	0,00	0,00
431 0319	15	výsledek hospod. ve schval. řízení	800 799,30	800 799,30	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.

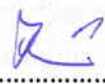
b) Jsmě si vědomi možných následků za nesprávně provedení inventarizace.

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

V Málkově dne 31. 1. 2020

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

předseda: Jiřina Šímová

.....


členové: Petr Hájek

.....


Lucie Klepáčová

.....


Podpisový záznam osob odpovědné za provedení inventarizace:

Bc. Lucie Klepáčová, starostka

.....

Obec Málkov
Málkov 1
267 01 Králův Dvůr
IČO: 00509752