

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: Ohrazenice

IČ: 00275956

Datum zpracování: 18. 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 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 5. 11. 2018. 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 dle data provedení inventur.

## Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 01- 04, 10-12.

### 01 Řešení schodků a mank

Shodky nebyly

### 02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Přebytky nebyly

### 03 Změny odpisových plánů

Nebyly

### 04 Řešení návrhů na opravné položky majetku

Nejsou

### 10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu

Pohledávky nad rámec předpisu nebyly

### 11 Schválení odpisů pohledávek a závazků

Nebyly

**12 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv**  
Nebyly

**Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů**

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 05- 09.

**05 Zbytný majetek**

**5.1. Návrhy na vyřazení majetku**

- likvidací – účet 028 – záložní síťový disk(z disku nešla číst data)
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje) – pozemky
- darem nebo bezúplatným převodem – nebyly

**5.2. Návrhy na vklady majetku do obchodní společnosti**

Nejsou

**06 Návrhy změn využití majetku**

Nebyly podány

**07 Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic**

**08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku - Nebyly**

**09 Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) - návrhy nebyly podány**

**Přílohy:**

**Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů**

**Za ÚIK (HIK):**

Předseda: František Novák

Člen: Mgr. Helena Damašková

Člen: Ing. Petr Ponikelský

Člen: Mgr. Jana Rozumová

Člen: Lenka Štěpánková

podpis .....

podpis .....

podpis .....

podpis .....

podpis .....



# Příloha plánu inventur č. I - Seznam inventurních soupisů - inventarizační položky hmotného majetku

k 31.12.2018 k 31.12.2018

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný inventurní soupis č.	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu
<b>Budovy a stavby</b>									
021.200			Stavby-nebytové domy	4	0	18 712 603,07	18 712 603,07	0,00	
081.200			Oprávy ke stavbám	4	0	2 388 037,00	2 388 037,00	0,00	
021.400			Stavby-komunikace, veřejné osvětlení	4	0	14 921 938,15	14 921 938,15	0,00	
081.400			Oprávy ke stavbám	4	0	3 480 903,00	3 480 903,00	0,00	
021.500			Stavby-ostatní inženýrské sítě	4	0	4 267 957,00	4 267 957,00	0,00	
081.500			Oprávy ke stavbám	4	0	1 221 974,00	1 221 974,00	0,00	
021.600			Stavby-jiné stavby	4	0	3 419 960,01	3 419 960,01	0,00	
081.600			Oprávy ke stavbám	4	0	428 374,00	428 374,00	0,00	
<b>Stroje a zařízení</b>									
022.			Samostatné movité věci a soubory MV	5	0	54 136,40	54 136,40	0,00	
022.100			Samostatné movité věci a soubory MV	5	0	1 328 647,00	1 328 647,00	0,00	
082.100			Oprávy k samostatným movitým věcem	5	0	574 216,40	574 216,40	0,00	
<b>Drobný hmotný dlouhodobý majetek</b>									
028.10			Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6	0	1 403 349,22	1 403 349,22	0,00	
088.10			Oprávy DDHM	6	0	716 210,90	716 210,90	0,00	
088.28			Oprávy DDHM	6	0	687 138,32	687 138,32	0,00	
<b>Pozemky</b>									
031.300			Pozemky LV	3	0	1 704 321,62	1 704 321,62	0,00	
031.320			Pozemky LV	3	0	61 551,38	61 551,38	0,00	
031.400		břemena	Pozemky LV	3	0	815 484,00	815 484,00	0,00	
031.500			Pozemky LV	3	0	2 096 314,51	2 096 314,51	0,00	
031.520		břemena	Pozemky LV	3	0	683 059,90	683 059,90	0,00	
<b>Zboží na skladě</b>						<b>5 360 731,41</b>	<b>5 360 731,41</b>		
132.100			Pytle na odpad, známky 31ks	8	0	2 054,37	2 054,37	0,00	

## Příloha plánu inventur č. II - Seznam inventurních soupisů - inventarizační položky ostatní

<b>Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>									
018.10			Programové vybavení OÚ	1	0	270 650,50	270 650,50	0,00	
078.0010			Oprávy k DDNM	1	0	180 531,00	180 531,00		
078.0018			Oprávy k DDNM	1	0	90 119,50	90 119,50	0,00	



Ostatní nehmotný majetek					
019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2	0	69 302,00
019.100		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2	0	486 200,00
079.100		Oprávy k ostatnímu DNM	2	0	163 621,00
<b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek</b>					
042.0xxx		Nedokončený DHM	7	0	1 190 756,15
					1 190 756,15
					0,00

Zůstatky bankovních účtů					
231.10		Stavy ZBÚ	13	0	19 955 855,61
<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>					
314.100		Záloha voda, plyn, elektřina	10	0	160 260,00
					160 260,00
					0,00
<b>Pohledávky</b>					
311.100		Pohledávky	9	0	2 350,00
<b>Dodavatelé</b>					
321.10		Dodavatelé - běžné výdaje	29	0	62 548,00
					62 548,00
					0,00
<b>Závazky z mezd</b>					
331		Mzdy - prosinec 2018	19	0	109 627,00
336		Mzdy - prosinec 2018	20	0	33 777,00
337		Mzdy - prosinec 2018	21	0	19 120,00
342		Mzdy - prosinec 2018	23	0	19 358,00
378.100		Ostatní krátkodobé závazky- pojištění odpov.	26	0	735,00
					735,00
					0,00

Daňové závazky					
319.100		Pohledávky ze zdlíných daní	11	0	100 000,00
341.400		Daň z příjmů - DPPO-obec	22	0	100 000,00
					100 000,00
					0,00
<b>Krátkodobé pohledávky</b>					
388.100		Dohadné účty aktivní	12	0	1 541 282,80
					1 541 282,80
					0,00
<b>Ostatní</b>					
374.130		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	24	0	272 922,00
383.100		Výdaje příštích období	30		5 903,78
389.100		Dohadné účty pasivní	25	0	160 260,00
					160 260,00
					0,00
<b>Vlastní zdroje</b>					
401		Vlastní zdroje	14	0	33 564 853,53
403		Vlastní zdroje	15	0	2 512 932,20
406		Vlastní zdroje	16	0	-6 099 212,81
432		Vlastní zdroje	17	0	29 168 786,61
					29 168 786,61
					0,00
<b>Dlouhodobé závazky</b>					
472.130		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	18	0	1 541 282,80
					1 541 282,80
					0,00

### Podrozvahová evidence

		Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky							
915.0300									
992.0300		Břemena-obec oprávněná	28	0	0,00		0,00		0,00
909.310, 909.320		Ostatní majetek ZŠ,MŠ	27	0	27 905,00		27 905,00		0,00
				0	1 602 176,24		1 602 176,24		0,00