

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2015

Obec: PSÁRY
IČ: 00241580

Datum zpracování: 12.2.2016

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 4.1.2016. 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: Procházková Milena

Šimková Ivana

Sedláková Renata

~~Iva Jančková~~

Alferyová Nikola

Alferyová Jaroslava

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.

Psáry, dne 12.2.2016

Výsledek inventarizace:

k 31.12.2015

<u>Majetkové účty</u>		<u>Účetní stav</u>	<u>Stav dle inv. soupisů</u>	<u>Rozdíl</u>
013	DNM	118 126,00	118 126,00	0
018	DDHM	221 817,00	221 817,00	0
078	oprávky k 018	221 817,00	221 817,00	0
019	Ostatní DNM	1 476 538,25	1 476 538,25	0
031	Pozemky	30 528 989,23	30 528 989,23	0
021	Stavby	488 768 725,60	488 768 725,60	0
022	Movité věci a soubory	56 031 692,20	56 031 692,20	0
028	DDHM	4 830 676,64	4 830 676,64	0
088	oprávky k DDHM	4 830 676,64	4 830 676,64	0
042	Nedokončený DHM	7 111 318,20	7 111 318,20	0
<u>Krátkodobé pohledávky</u>				
311	Odběratelé	281 100,00	281 100,00	0
314	Poskytnuté zálohy	247 360,00	247 360,00	0
315	Pohledávky - poplatky	27 115,00	27 115,00	0
<u>Finanční majetek</u>				
231	ZBÚ	23 984 011,89	23 984 011,89	0
261	pokladna	0,00	0,00	0
262	peníze na cestě	0,00	0,00	0
263	ceniny	22 100,00	22 100,00	0
<u>Vlastní kapitál</u>				
401	Jmění účetní jednotky	426 435 973,00	426 435 973,00	0
403	Transfery na pořízení	101 585 831,03	101 585 831,03	0
406	Změna metody	-58 165 997,15	-58 165 997,15	0
432	Výsledek hospodaření předch.období	34 270 426,31	34 270 426,31	0
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	11 984 561,14	11 984 561,14	0
<u>Dlouhodobé závazky</u>				
451	Dlouhodobé úvěry	1 177 631,67	1 177 631,67	0
452	Přijaté NFV	4 179 168,18	4 179 168,18	0
<u>Dlouhodobé pohledávky</u>				
469	Dlouhodobé pohledávky	3 140 716,00	3 140 716,00	0

Krátkodobé závazky

321	Dodavatelé	612 187,27	612 187,27	0
324	Přijaté zálohy na služby	270 332,00	270 332,00	0
373	Zálohy na dopravní obsluhu	594 250,00	594 250,00	0
381	Náklady příštích období	20 417,00	20 417,00	0
388	Dohadné účty aktivní	12 184 561,14	12 184 561,14	0

Krátkodobé závazky

331	Zaměstnanci	354 147,00	354 147,00	0
336	Sociální zabezpečení	115 642,00	115 642,00	0
337	Zdravotní pojištění	56 576,00	56 576,00	0
342	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž.pl.	59 380,00	59 380,00	0
345	Závazky k os. mimo vládní instituce	6 440,00	6 440,00	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	596 000,00	596 000,00	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	30 945,00	30 945,00	0
383	Výdaje příštích období	22 100,00	22 100,00	0
384	Výnosy příštích období / DPPPO za obec	1 067 610,00	1 067 610,00	0
388	Dohadné účty aktivní	12 184 561,14	12 184 561,14	0
389	Dohadné účty pasivní /el.en.+plyn 2014	471 504,00	471 504,00	0

Podrozvahové účty

901	DDHM do 7000,-	48 191,00	48 191,00	0
902	DDHM do 3000,-	41 144,00	41 144,00	0
909	Majetek v užívání ZŠ, MŠ	8 113 536,96	8 113 536,96	0
915	Ostatní krátkodobé pohled.z transferů	35 000,00	35 000,00	0
955	Dlouhodobé pohledávky z transferů	815 003,00	815 003,00	0

Psáry, dne 2016-02-12