

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: PSÁRY

IČ: 00241580

Datum zpracování: 10.2.2017

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 2.1.2017. 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:

Výsledek inventarizace k 31.12.2016

Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku 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 HIK:

Předseda: Vácha Milan

Členové: Procházková Milena

Šimková Ivana

Sedláková Renata

Alferyová Nikola

Houšková Lenka

Alferyová Jaroslava



Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.

Psáry, dne 10.2.2017

Výsledek inventarizace:

k 31.12.2016

<u>Majetkové účty</u>			<u>Účetní stav</u>	<u>Stav dle inv. soupisů</u>
1	013	DNM	118 126,00	118 126,00
2	073	oprávky k DNM	118 126,00	118 126,00
3	018	DDHM	258 170,00	258 170,00
4	078	oprávky k 018	258 170,00	258 170,00
5	019	Ostatní DNM	1 476 538,25	1 476 538,25
6	031	Pozemky	26 003 585,73	26 003 585,73
7	021	Stavby	492 524 592,15	492 524 592,15
8	022	Movité věci a soubory	56 014 129,20	56 014 129,20
9	028	DDHM	5 028 287,74	5 028 287,74
10	088	oprávky k DDHM	5 028 287,74	5 028 287,74
11	042	Nedokončený DHM	7 362 631,93	7 362 631,93
<u>Krátkodobé pohledávky</u>				
12	311	Odběratelé	281 100,00	281 100,00
13	314	Poskytnuté zálohy	247 360,00	247 360,00
14	315	Pohledávky - poplatky	27 115,00	27 115,00
<u>Finanční majetek</u>				
15	231	ZBÚ	52 337 900,66	52 337 900,66
16	261	pokladna	0,00	0,00
17	262	peníze na cestě	0,00	0,00
18	263	ceniny	23 100,00	23 100,00
19	068	termínovaný vklad dlouhodobý	2 500 000,00	2 500 000,00
20	069	ostatní dlouhodobý fin. majetek	13 500,00	13 500,00
<u>Vlastní kapitál</u>				
21	401	Jmění účetní jednotky	410 861 132,68	410 861 132,68
22	403	Transfery na pořízení	112 813 086,47	112 813 086,47
23	406	Změna metody	-58 165 997,15	-58 165 997,15
24	432	Výsledek hospodaření předch.období	42 962 619,57	42 962 619,57
<u>Dlouhodobé závazky</u>				
25	451	Dlouhodobé úvěry	145 631,67	145 631,67
26	452	Přijaté NFV	3 481 756,18	3 481 756,18
<u>Dlouhodobé pohledávky</u>				
27	469	Dlouhodobé pohledávky	2 087 559,00	2 087 559,00
	472	Dlouhodobé zálohy na transfery	2 185 923,61	2 185 923,61

Krátkodobé závazky

321	Dodavatelé	453 915,13	453 915,13	0
324	Přijaté zálohy na služby	6 076,00	6 076,00	0
373	Zálohy na dopravní obslužnost	0,00	0,00	0
381	Náklady příštích období	73 799,00	73 799,00	0
388	Dohadné účty aktivní	2 085 121,61	2 085 121,61	0

Krátkodobé závazky

331	Zaměstnanci	357 085,00	357 085,00	0
336	Sociální zabezpečení	116 863,00	116 863,00	0
337	Zdravotní pojištění	57 479,00	57 479,00	0
342	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž.pl.	58 202,00	58 202,00	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	
378	Ostatní krátkodobé závazky	32 467,00	32 467,00	0
383	Výdaje příštích období	23 100,00	23 100,00	
384	Výnosy příštích období / DPPO za obec	1 535 010,00	1 535 010,00	0
389	Dohadné účty pasivní /el.en.+plyn 2014	345 150,00	345 150,00	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	8 129 971,30	8 129 971,30	0
915	Ostatní krátkodobé pohled.z transferů	0,00	0,00	0
955	Dlouhodobé pohledávky z transferů	11 200,00	11 200,00	0

Psáry, dne 2017-02-10

