



Obec Loučka, Loučka č. 76, 783 22 Cholina



IČO: 00576247
Tel.: 776 019 585 , 775 028 020

e-mail: obec.loucka@volny.cz

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2016

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 4. 11. 2016 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků, ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 410/2010 Sb., prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2016

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Marcela Mered'ová
Členové inventarizační komise: Pavlína Horáková
Pavel Hrabal
Michal Marek

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2017

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2017

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 16. 1. 2017

Inventarizace majetku a dokladová okamžik ukončení: 20. 1. 2017

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2016 (Kč)	Skutečný stav k 31.12.2016 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	67.256,00	67.256,00	0,00	ne
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	157.500,00	157.500,00	0,00	ne
021	Budovy, haly a stavby	14 541 048,88	14 541 048,88	0,00	ne

021/0100	Bytové domy	9 930,00	9 930,00	0,00	ne
021/0200	Budovy pro služby obyvatelstvo	8 097 636,88	8 097 636,88	0,00	ne
021/0300	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	2 269 431,00	2 269 431,00	0,00	ne
021/0400	Komunikace a veřejné osvětlení	1 613 534,00	1 613 534,00	0,00	ne
021/0500	Jiné inženýrské sítě	187 213,00	187 213,00	0,00	ne
021/0600	Ostatní služby	95 495,00	95 495,00	0,00	ne
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	458.097,00	458.097,00	0,00	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 330 090,42	1 330 090,42	0,00	ne
031	Pozemky	2 092 728,00	2 092 728,00	0,00	ne
031/200	Lesní pozemky	1.865.201,00	1.865.201,00	0,00	ne
031/300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	122 256,00	122 256,00	0,00	ne
031/400	Zastavěná plocha	4 085,00	4 085,00	0,00	ne
031/500	Ostatní pozemky	101 186,00	101 186,00	0,00	ne
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	72 600,00	72 600,00	0,00	ne
041	Nedok.dlouhodobý majetek	25 000,00	25 000,00	0,00	ne
132	Zboží na skladě	219 160,00	219 160,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	11 685,00	11 685,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	490,00	490,00	0,00	ne
311/300	Pohledávky – nájem	11 195,00	11 195,00	0,00	ne
314	Zálohy	93 960,00	93 960,00	0,00	ne
315	Pohledávky	2 300,00	2 300,00	0,00	ne
315/100	Poplatek za odpad	2 200,00	2 200,00	0,00	ne
315/200	Poplatek za psa	100,00	310,00	0,00	ne
321	Ostatní krátkodobé závazky	92 329,00	92 329,00	0,00	ne
321/01	Závazky – hlavní činnost	32 388,00	32 388,00	0,00	ne
321/200	Závazky – hospodářská činnost	59 941,00	59 941,00	0,00	ne
331	Zaměstnanci	74 223,00	74 223,00	0,00	ne

336	Sociální zabezpečení	19 962,00	19 962,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	11 393,00	11393,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	31 160,00	31 160,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	8 996,00	8 996,00	0,00	ne
343	Daň z přidané hodnoty	16 339,00	16 339,00	0,00	ne
377	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
261	Pokladna	64 348,20	64 348,20	0,00	ne
261/20	Pokladna hosp.čin-obchod	25 405,20	25 405,20	0,00	ne
261/21	Pokladna hosp.čin - pohostinství	38 943,00	38 943,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	390 806,86	390 806,86	0,00	ne
241	Běžný účet hospodářské činnosti	2 255,82	2 255,82	0,00	ne
451	Dlouhodobé úvěry	1 935 864,86	1 935 864,86	0,00	ne
459	Ostatní dlouhod.závazky	32 243,00	32 243,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	93 960,00	93 960,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	3 160,00	31 160,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	15 708,00	15 708,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehm.majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	20.466,33	20.466,33	0,00	ne
999/0966	Podrozvaha	5.219,00	5.219,00	0,00	ne

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí k inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory (v plánu inventur) a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotní inventury byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14. 11. 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.

1.4. 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 starosta – osoba hmotně odpovědná 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 k datu 31. 12. 2016.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

01 Řešení schodků a mank – nebylo nutné, neřešeno.

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění – nebylo nutné, neřešeno.

03 Změny odpisových plánů – nebylo nutné, neřešeno.

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku – nebylo nutné, neřešeno.

05 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu – nebylo nutné, neřešeno.

06 Schválení odpisů pohledávek a závazků – nebylo nutné, neřešeno.

07 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezervy – nebylo nutné, neřešeno.

Zbytný majetek – nebylo nutné neřešeno.

1.5. Návrhy na vyřazení majetku

- likvidací

Návrhy změn využití majetku – nebyly podány, neřešeno.

Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic – nebyly podány, neřešeno.

Návrhy na zjištění výnosů z majetku – nebyly podány, neřešeno.

Návrhy na zjištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) – nebyly podány, neřešeno.

Okamžik zahájení inventury: 16. 1. 2017

Okamžik ukončení inventury : 20. 1. 2017

Členové inventarizační komise:

Mered'ová M. Horáková P. Hrabal P. Marek M.

Okamžik připojení podpisů : 20.1.2017 v 18.00 hod.