



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 2017

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. 2017

#### Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Marcela Mered'ová  
Členové inventarizační komise: Pavlína Horáková  
Pavla Pevná  
Martin Müller

#### Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2018

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2018

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 16. 1. 2018

Inventarizace majetku a dokladová okamžik ukončení: 20. 1. 2018

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2017 (Kč)	Skutečný stav k 31.12.2017 (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



<b>041</b>	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	<b>95 000,00</b>	<b>95 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>021/0100</b>	Bytové domy	9 930,00	9 930,00	0,00	ne
<b>021/0200</b>	Budovy pro služby obyvatelstvo	8 097 636,88	8 097 636,88	0,00	ne
<b>021/0300</b>	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	2 269 431,00	2 269 431,00	0,00	ne
<b>021/0400</b>	Komunikace a veřejné osvětlení	1 613 534,00	1 613 534,00	0,00	ne
<b>021/0500</b>	Jiné inženýrské sítě	187 213,00	187 213,00	0,00	ne
<b>021/0600</b>	Ostatní služby	95 495,00	95 495,00	0,00	ne
<b>022</b>	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	<b>458.097,00</b>	<b>458.097,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>028</b>	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	<b>1 461 756,35</b>	<b>1 461 756,35</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>031</b>	Pozemky	<b>2 092 728,00</b>	<b>2 092 728,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>031/200</b>	Lesní pozemky	1.865.201,00	1.865.201,00	0,00	ne
<b>031/300</b>	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	122 256,00	122 256,00	0,00	ne
<b>031/400</b>	Zastavěná plocha	4 085,00	4 085,00	0,00	ne
<b>031/500</b>	Ostatní pozemky	101 186,00	101 186,00	0,00	ne
<b>042</b>	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	72 600,00	72 600,00	0,00	ne
<b>132</b>	Zboží na skladě	251 689,00	251 689,00	0,00	ne
<b>311</b>	Odběratelé- pohledávky	<b>9 686,00</b>	<b>9686,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>311/000</b>	Pohledávky – stočné	686,00	686,00	0,00	ne
<b>311/300</b>	Pohledávky – nájem	9 000,00	9 000,00	0,00	ne
<b>314</b>	Zálohy	<b>73 590,00</b>	<b>73 590,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>315</b>	Pohledávky	<b>3500,00</b>	<b>3 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>315/100</b>	Poplatek za odpad	3 200,00	3 200,00	0,00	ne
<b>315/200</b>	Poplatek za psa	300,00	300,00	0,00	ne
<b>321</b>	Ostatní krátkodobé závazky	<b>81 141,50</b>	<b>81 141,50</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>
<b>321/01</b>	Závazky – hlavní činnost	19 694,00	19 694,00	0,00	ne
<b>321/200</b>	Závazky – hospodářská činnost	62 447,50	62 447,50	0,00	ne
<b>331</b>	Zaměstnanci	<b>67 146,00</b>	<b>67 146,00</b>	<b>0,00</b>	<b>ne</b>



336	Sociální zabezpečení	16 801,00	16 801,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	10 039,00	10 039,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	70 243,00	70 243,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	16 496,00	16 496,00	0,00	ne
343	Daň z přidané hodnoty	81 532,00	81 532,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
261	Pokladna	52 262,00	52 262,00	0,00	ne
261/20	Pokladna hosp.čin-obchod	21 667,00	21 667,00	0,00	ne
261/21	Pokladna hosp.čin - pohostinství	30 595,00	30 595,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 435 226,10	1 435 226,10	0,00	ne
241	Běžný účet hospodářské činnosti	2 910,28	2 910,28	0,00	ne
451	Dlouhodobé úvěry	1 546 380,86	1 546 380,86	0,00	ne
459	Ostatní dlouhod.závazky	31 660,00	31 660,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	73 590,00	76 590,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	70 243,00	70 243,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	16 008,00	16 008,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehm.majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	106 228,85	106 228,85	0,00	ne
915	Krátkodobé závazky	452 493,00	452 493,00	0,00	ne
966	Svěřený majetek	356 119,00	356 119,00	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 7. 11. 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.

## **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 pasív 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. 2017.

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.

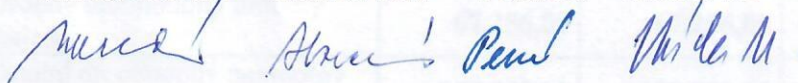
Návrhy na zjištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) – nebyly podány, neřešeno.

Okamžik zahájení inventury: 16. 1. 2018

Okamžik ukončení inventury : 20. 1. 2018

Členové inventarizační komise:

Mered'ová M.    Horáková P.    Pevná P.    Müller M.



Okamžik připojení podpisů : 20.1.2018 v 18.00 hod.