



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 2015

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 3. 10. 2012 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. 2015

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Marcela Mered'ová
Členové inventarizační komise: Pavla Pevná
Martin Müller
Pavλίna Horáková
Michal Marek

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 4. 1. 2016
Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 4. 1. 2016

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 15. 1. 2016
Inventarizace majetku a dokladová okamžik ukončení: 22. 1. 2016

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2015 (Kč)	Skutečný stav k 31.12.2015 (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	12 273 239,88	12 273 239,98	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	1 422 897,35	1 422 897,35	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
132	Zboží na skladě	235 999,50	235 999,50	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	6 732,00	6 732,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	1 372,00	1 372,00	0,00	ne
311/300	Pohledávky – nájem	5 360,00	5 360,00	0,00	ne
314	Zálohy	78 640,00	78 640,00	0,00	ne
315	Pohledávky	5 900,00	5 900,00	0,00	ne
315/100	Poplatek za odpad	5 600,00	5 600,00	0,00	ne
315/200	Poplatek za psa	300,00	300,00	0,00	ne
321	Ostatní krátkodobé závazky	334 905,00	334 905,00	0,00	ne
321/01	Závazky – hlavní činnost	96 893,00	96 893,00	0,00	ne
321/200	Závazky – hospodářská činnost	238 012,00	238 012,00	0,00	ne
331	Zaměstnanci	86 196,00	86 196,00	0,00	ne

336	Sociální zabezpečení	18 968,00	18 968,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	10 968,00	10 968,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	38 890,00	38 890,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	9 521,00	9 521,00	0,00	ne
343	Daň z přidané hodnoty	19 408,00	19 408,00	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	39 863,39	39 863,39	0,00	ne
261/20	Pokladna hosp.čin-obchod	13 554,17	13 554,17	0,00	ne
261/21	Pokladna hosp.čin - pohostinství	26 309,12	26 309,12	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	540 678,26	540 678,26	0,00	ne
241	Běžný účet hospodářské činnosti	26 738,39	26 738,39	0,00	ne
451	Dlouhodobé úvěry	1 136 840,00	1 136 840,00	0,00	ne
459	Ostatní dlouhod.závazky	34 826,00	34 826,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	78 640,00	78 640,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	38 890,00	38 890,00	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. 10. 2015. 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. 2015.

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
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje)
- darem nebo bezúplatným převodem

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:

Okamžik ukončení inventury:

Členové inventarizační komise:

.....

Okamžik přip. pod.

Podpis:

.....

Okamžik příp. pod.

Podpis: