



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 2018

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 2. 10. 2018 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. 2018

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Pavlína Horáková
Členové inventarizační komise: Pavel Hrabal
Věra Skládalová
Jakub Grézl

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2019

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2019

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 15. 1. 2019

Inventarizace majetku a dokladová okamžik ukončení: 22. 1. 2019

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

021/200	Budovy pro služby obyvatelstvo	10 365 445,88	10 365 445,88	0,00	ne
021/210	Budovy pro služby obyvatelstvo	2 000 000,00	2 000 000,00	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	1 613 535,00	1 613 535,00	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	1 509 890,36	1 509 890,36	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	74 779,00	74 779,00	0,00	ne
031/301	Zastavěná plocha -	47 477,00	47 477,00	0,00	ne
031/400	Zastavěná plocha	3 690,00	3 690,00	0,00	ne
031/401	Zastavěná plocha - zástava	395,00	395,00	0,00	ne
031/500	Ostatní pozemky	32 390,00	32 390,00	0,00	ne
031/501	Ostatní pozemky - zástava	68 796,00	68 796,00	0,00	ne
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	176 250,00	176 250,00	0,00	ne
132	Zboží na skladě	264 683,00	264 683,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	9 490,00	9 490,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	9 000,00	9 000,00	0,00	ne
311/300	Pohledávky – nájem	490,00	490,00	0,00	ne
314	Zálohy	77 498,00	77 498,00	0,00	ne
314/301	Zálohy - elektrika	42 128,00	42 128,00	0,00	ne
314/302	Zálohy - plyn	35 370,00	35 370,00	0,00	nd
315	Pohledávky	2 000,00	2 000,00	0,00	ne
315/100	Poplatek za odpad	2 000,00	2 000,00	0,00	ne
321	Ostatní krátkodobé závazky	81 899,50	81 899,50	0,00	ne

321/01	Závazky – hlavní činnost	14 204,00	14 204,00	0,00	ne
321/200	Závazky – hospodářská činnost	67 695,50	67 695,50	0,00	ne
331	Zaměstnanci	74 698,00	74 698,00	0,00	ne
336	Sociální zabezpečení	18 430,00	18 430,00	0,00	ne
336/200	Sociální pracovník	3 804,00	3 804,00	0,00	ne
336/210	Sociální obec	14 626,00	14 626,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	11 072,00	11 072,00	0,00	ne
337/100	Zdravotní pracovník	3 691,00	3 691,00	0,00	ne
337/110	Zdravotní obec	7 381,00	7 381,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	10 737,00	10 737,00	0,00	ne
343	Daň z přidané hodnoty	22 521,00	22 521,00	0,00	ne
346	Pohledávky za vlad.instituce	0,00	0,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	25 813,00	25 813,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	77 498,00	77 498,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
261	Pokladna	57 449,50	57 449,50	0,00	ne
261/10	Pokladna - obec	0,00	0,00	0,00	ne
261/11	Pokladna – rybářská spol.	0,00	0,00	0,00	ne
261/20	Pokladna hosp.čin-obchod	33 097,50	33 097,50	0,00	ne
261/21	Pokladna hosp.čin - pohostinství	24 352,00	24 352,00	0,00	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1347 620,11	1 347 620,00	0,00	ne
231/150	Účet ČNB	527 846,09	527 846,09	0,00	ne
241/200	Běžný účet hospodářské činnosti	4 811,37	4 811,37	0,00	ne
451/100	Dlouhodobé úvěry	568 400,00	568 400,00	0,00	ne

451/600	Úvěr obce	588 496,86	588 496,86	0,00	ne
451/601	Úvěr- veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	ne
261/20	Pokladna hosp.čin-obchod	33 097,50	33 097,50	0,00	ne
401	Jmění účetní jednotky	11 370 554,63	11 370 554,63	0,00	ne
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 216 639,71	1 216 639,71	0,00	ne
459	Ostatní dlouhod.závazky	30 077,00	30 077,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehmotný majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	108 360,50	108 360,50	0,00	ne
966	Podmíněné závazky smlouva o výpůjčce	356 119,00	356 119,00	0,00	ne

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala 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 2. 10. 2018 . 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. 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. 2018.

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: 15. 1. 2019

Okamžik ukončení inventury : 22. 1. 2019

Členové inventarizační komise:

Horáková P.

Hrabal P.

Skládalová V.

Grézl J.

.....

Podpisy: