



Obec Loučka, Loučka č. 76, 783 22 Cholína



IČO: 00576247

Tel.: 776 019 585 , 775 028 020

e-mail: obec.loucka@volny.cz

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizaci majetku a závazků za rok 2019

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. 2019

Složení inventarizační komise:

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

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2020
Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2020

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 15. 1. 2020
Inventarizace majetku a dokladová okamžik ukončení: 21. 1. 2020

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2019 (Kč)	Skutečný stav k 31.12.2019 (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	14 897 728,88	14 897 728,88	0,00	ne
021/0100	Budovy, haly a stavby	9 930,00	9 930,00		
021/0200	Budovy pro služby obyvatelstvo	10 365 445,88	10 365 445,88	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	1 970 214,00	1 970 214,00	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	673 107,00	603 107,00	0,00	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 705 139,05	1 705 139,05	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
031/331	Pozemky-zástavní právo	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 – věc.břeme	68 796,00	68 796,00	0,00	ne
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	155 250,00	155 250,00	0,00	ne
042	Pořízení hmotných investic	2 785 043,00	2 785 043,00		
132	Zboží na skladě	328 192,00	328 192,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	11 490,00	11 490,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	490,00	490,00	0,00	ne
311/300	Pohledávky – nájem	11 000,00	11 000,00	0,00	ne
314	Zálohy	119 860,00	119 860,00	0,00	ne
314/301	Zálohy - elektrika	55 140,00	55 140,00	0,00	ne
314/302	Zálohy - plyn	64 720,00	64 720,00	0,00	nd

315	Pohledávky	2 100,00	2 100,00	0,00	ne
315/100	Poplatek za odpad+ pes	2 100,00	2 100,00	0,00	ne
321	Ostatní krátkodobé závazky	606 074,23	606 074,23	0,00	ne
321/01	Závazky – hlavní činnost	538 204,53	538 204,53	0,00	ne
321/200	Závazky – hospodářská činnost	67 869,70	67 869,70	0,00	ne
331	Zaměstnanci	67 166,00	67 166,00	0,00	ne
336	Sociální zabezpečení	15 095,00	15 095,00	0,00	ne
336/200	Sociální pracovník	3 136,00	3 136,00	0,00	ne
336/210	Sociální obec	11 959,00	11 959,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	9 548,00	9 548,00	0,00	ne
337/100	Zdravotní pracovník	3 184,00	3 184,00	0,00	ne
337/110	Zdravotní obec	6 364,00	6 364,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	10 883,00	10 883,00	0,00	ne
343	Daň z přidané hodnoty	16 029,00	16 029,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	13 122,00	13 122,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	119 860,00	119 860,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
261	Pokladna	64 177,00	64 177,00	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 HČ -obchod	33 511,00	33 511,00	0,00	ne
261/21	Pokladna HČ - pohostinství	30 666,00	30 666,00	0,00	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	322 050,83	322 050,83	0,00	ne
231/150	Účet ČNB	37598,89	37598,89	0,00	ne

241/200	Běžný účet HČ	5 078,54	5 078,54	0,00	ne
451/100	Dlouhodobé úvěry	378 920,00	378 920,00	0,00	ne
451/600	Úvěr obce	388 492,86	388 492,86	0,00	ne
451/601	Úvěr- veřejné osvětlení	1 439 451,00	1 439 451,00	0,00	ne
401	Jmění účetní jednotky	11 370 554,63	11 370 554,63	0,00	ne
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 191 306,20	1 191 306,20	0,00	ne
459	Ostatní dlouhodobé závazky	28 494,00	28 494,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehmotný majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
996	Smlouva o výpůjčce	356 119,00	359 119,00	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 6. 11. 2019. 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

- 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, zamýkání) – nebyly podány, neřešeno.

Okamžik zahájení inventury: 15. 1. 2020

Okamžik ukončení inventury : 21. 1. 2020

Členové inventarizační komise:

Předseda : Pavlína Horáková

Pavlína Horáková
.....

Členové : Věra Skládalová

21.1.2020 *Věra Skládalová*
.....

Pavel Hrabal

Pavel Hrabal
.....

Jakub Grézl

21.1.2020 *Jakub Grézl*
.....