

Inventarizační zpráva

Na základě Směrnice č. 2/2012 účetní jednotky Obec Počaply byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví;

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2019 inventarizační komisí ve složení:

	Příjmení a jméno
Vedoucí komise:	Koňasová Hana
Člen komise:	Kurfiřt Martin
Člen komise:	Čížek Jiří ml.

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Koňasová Hana

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2019

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala jsem odevzdal k inventarizaci,
- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal k proúčtování a nic jsem nezatajil.

31.1.2020

Datum

KOŇASOVÁ HANA

Příjmení a jméno



Podpis

Způsob provedení inventarizace

- fyzická
- dokladová

Výsledek inventarizace

Syntetický a analytický účet:	Skutečný stav:	Účetní stav:	Rozdíl:
018 – Drobný DNHM	27 005,-	27 005,-	0
019 – Ostatní DNHM	196 799,-	196 799,-	0
021 – Stavby	30 767 687,03	30 767 687,03	0
022 – Samostatné movité věci	376 771,80	376 771,80	0
028 – Drobný DHM	623 054,29	623 054,29	0
031 – Pozemky	13 448 890,56	13 448 890,56	0

042 – Nedok.dl.hmot.majetek	146 616,-	146 616,-	0
052 – Poskytnuté zálohy na DHM	79 263,-	79 263,-	0
078 – Oprávky k drobnému DNHM	19 200,-	19 200,-	0
079 – Oprávky k ost.DNHM	118 080,-	118 080,-	0
081 – Oprávky ke stavbám	6 194 363,-	6 194 363,-	0
082 – Oprávky k sam.mov.věcem	276 362,-	276 362,-	0
088 – Oprávky k drob. DHM	623 054,29	623 054,29	0
123 – Výrobky	47 247,20	47 247,20	0
192 – Opravné položky k j.pohl.z h.č.	500,-	500,-	0
231 – Základní běžný účet ÚSC	4 591 367,85	4 591 367,85	0
261 – Pokladna	25 421,-	25 421,-	0
311 – Odběratelé	55 623,50	55 623,50	0
314 – Krátkodobé posk. zálohy	17 520,-	17 520,-	0
315 – Jiné pohl. z hlavní činnosti	500,-	500,-	0
321 – Dodavatelé	36 071,78	36 071,78	0
324 – Krátkodobé přijaté zálohy	90,-	90,-	0
331 – Zaměstnanci	20 936,-	20 936,-	0
337 – Zdravotní pojištění	2 876,-	2 876,-	0
342 – Ost.daně,popl.a jiná obd.p.pl	4 205,-	4 205,-	0
349 – Závazky k vybr.míst.vl.inst.	382,50	382,50	0
384 – Výnosy příštích období	7 600,-	7 600,-	0
389 – Dohadné účty pasivní	96 783,-	96 783,-	0
401 – Jmění účetní jednotky	42 838 729,99	42 838 729,99	0
406 – Oceň.rozdíly při změně metody	2 083 514,98	2 083 514,98	0
432 – Výsledek hospod.předch.úč.obd.	2 015 439,51	2 015 439,51	0
902 – Jiný drobný dl.hm.majetek	68 591,89	68 591,89	0

Výsledky jednotlivých inventarizací jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

- nebyly zjištěny rozdíly

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

- nebylo zjištěno

c) opatření k odstranění nedostatků

– v průběhu inventarizace uložena: žádná

– navrhovaná po skončení inventarizace: žádná

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a Směrnicí k provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

31.1.2020

Datum



Vedoucí inventarizační komise (podpis)



Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

31.1.2020

Datum



Předseda IK



Vedoucí účetní jednotky