

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. 2018 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

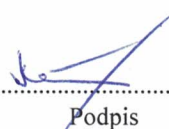
Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2019

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 proučtování a nic jsem nezatajil.

31.1. 2019
.....
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 | 19 200,- | 19 200,- | 0 |
| 019 – Ostatní DNHM | 196 799,- | 196 799,- | 0 |
| 021 – Stavby | 28 920 791,99 | 28 920 791,99 | 0 |
| 022 – Samostatné movité věci | 376 771,80 | 376 771,80 | 0 |
| 028 – Drobný DHM | 574 753,56 | 574 753,56 | 0 |
| 031 – Pozemky | 13 449 417,46 | 13 449 417,46 | 0 |

| | | | |
|---------------------------------------|---------------|---------------|---|
| 042 – Nedok.dl.hmot.majetek | 466 296,81 | 466 296,81 | 0 |
| 078 – Oprávky k drobnému DNHM | 19 200,- | 19 200,- | 0 |
| 079 – Oprávky k ost.DNHM | 108 240,- | 108 240,- | 0 |
| 081 – Oprávky ke stavbám | 5 716 366,- | 5 716 366,- | 0 |
| 082 – Oprávky k sam.mov.věcem | 256 250,- | 256 250,- | 0 |
| 088 – Oprávky k drob. DHM | 574 753,56 | 574 753,56 | 0 |
| 123 – Výrobky | 47 908,- | 47 908,- | 0 |
| 192 – Opravné položky k j.pohl.z h.č. | 300,- | 300,- | 0 |
| 231 – Základní běžný účet ÚSC | 5 384 282,46 | 5 384 282,46 | 0 |
| 261 – Pokladna | 31 074,- | 31 074,- | 0 |
| 263 – Ceniny | 2 000,- | 2 000,- | 0 |
| 311 – Odběratelé | 47 793,- | 47 793,- | 0 |
| 314 – Krátkodobé posk. zálohy | 22 320,- | 22 320,- | 0 |
| 315 – Jiné pohl. z hlavní činnosti | 500,- | 500,- | 0 |
| 321 – Dodavatelé | 15 977,- | 15 977,- | 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 |
| 384 – Výnosy příštích období | 27 740,- | 27 740,- | 0 |
| 389 – Dohadné účty pasivní | 22 320,- | 22 320,- | 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. | 1 673 159,64 | 1 673 159,64 | 0 |
| 902 – Jiný drobný dl.hm.majetek | 68 591,89 | 68 591,89 | 0 |
| 905 – Vyřazené pohledávky | 19 900,- | 19 900,- | 0 |
| 999 – Vyrov účet k podrozvah.účtům | 88 491,89 | 88 491,89 | 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

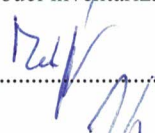
- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a Směrnicí k provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

31.1. 2019

Datum



Vedoucí inventarizační komise (podpis)



Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

31.1. 2019

Datum



Předseda IK



Vedoucí účetní jednotky