

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

Obec: Němětice

IČ: 00667749

Datum zpracování: 24.1.2019

I. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice pro provedení inventarizace

Inventarizační činnosti:

Plán inventur:

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen na zasedání OZ dne 17. 12.2018. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení je doloženo prezenční listinou, součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků , který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků dle data provedení prvotních inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační ani zúčtovatelné rozdíly.

Seznam inventurních soupisů včetně hodnoty účetních stavů:

Účet 018	DDNM	49 719,00 Kč	✓
Účet 019	Ostat. Dlouhodobý NM	173 150,00 Kč	✓
Účet 021	Stavby	10 230 425,17 Kč	✓
Účet 022	Samostatné movité věci	177 676,40 Kč	✓
Účet 028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	359 992,60 Kč	✓
Účet 031	Pozemky	789 985,99 Kč	✓
Účet 042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	✓
Účet 069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	949 435,54 Kč	✓
Účet 078	Oprávky k DDNM	49 719,00 Kč	✓
Účet 079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému NM	69 312,00 Kč	✓

Účet 081	Oprávky ke stavbám	2 732 176,00 Kč ✓
Účet 082	Oprávky k samostatn.movitým věcem	23 440,00 Kč ✓
Účet 088	Oprávky k drobnému dlouhodobému HM	359 992,60 Kč ✓
Účet 231	Základní běžný účet	2 786 851,46 Kč ✓
Účet 261	Pokladna	0 ✓
Účet 262	Peníze na cestě	0 ✓
Účet 311	Odběratelé	0 ✓
Účet 314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	21 440,00 Kč ✓
Účet 315	Jiné pohledávky	0 ✓
Účet 321	Dodavatelé neinvestiční	0 ✓
Účet 331	Zaměstnanci	13 424,00 Kč ✓
Účet 337	Zdravotní pojištění	2 158,00 Kč ✓
Účet 342	Ostatní daně	2 626,00 Kč ✓
Účet 344	Pohledávky za osob. mimo vybr.inst.	0 ✓
Účet 345	Závazky k osobám mimo vybr. ist.	0 ✓
Účet 346	Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.ist.	0 ✓
Účet 349	Závazky k vybr.místním vlád.ist.	0 ✓
Účet 374	Krátkodobé přijaté zálohy	58 608,00 Kč ✓
Účet 377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0
Účet 378	Ostatní krátkodobé závazky	0
Účet 388	Dohadné účty aktivní	57 468,00 Kč ✓
Účet 389	Dohadné účty pasivní	14 440,00 Kč ✓
Účet 401	Jmění účetní jednotky	9 839 465,37 Kč ✓
Účet 403	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	1 083 854,35 Kč ✓
Účet 406	Oceňovací rozdíly	- 1 867 555,39 Kč ✓
Účet 407	Jiné oceňovací rozdíly	- 50 564,46 Kč ✓
Účet 902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	17 615,00 Kč ✓

Závěr: Nebyly shledány žádné rozdíly. Účetní stav majetku, závazků a pohledávek, souhlasí se skutečným stavem k 31.12.2018.

Podpisy členů inventarizační komise:

Jiří Valenta - předseda

.....

Marie Kotálová - člen

.....

Jiří Bambásek- člen

.....

Jana Kohelová

.....

Schválil: Martin Oberpfalzer, starosta obce

25.1.2019