

Inventarizační zpráva

Na základě Směrnice č. 15/2012 účetní jednotky Obec Nestrašovice 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. 2017 inventarizační komisí ve složení:

| | |
|-----------------|------------------|
| | Příjmení a jméno |
| Vedoucí komise: | Kubátová Petra |
| Člen komise: | Vojtech Štefan |
| Člen komise: | Krotký Miroslav |

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Kubátová Petra

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2018

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2018

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. 2018

.....
Datum

KUBÁTOVÁ PETRA

.....
Příjmení a jméno

.....

.....
Podpis

Způsob provedení inventarizace

- fyzická
- dokladová

Výsledek inventarizace

| Syntetický a analytický účet: | Skutečný stav: | Účetní stav: | Rozdíl: |
|------------------------------------|----------------|--------------|---------|
| 018 – Drobný DNM | 9 720,- | 9 720,- | 0 |
| 019 – Ostatní DNM | 233 302,- | 233 302,- | 0 |
| 021 – Stavby | 3 851 509,15 | 3 851 509,15 | 0 |
| 022 – Samostatné mov.věci a s.m.v. | 50 810,- | 50 810,- | 0 |
| 028 – Drobný DHM | 723 783,97 | 723 783,97 | 0 |
| 031 – Pozemky | 6 882 984,28 | 6 882 984,28 | 0 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---|
| 041 – Nedokončený DNHM | 64 350,- | 64 350,- | 0 |
| 069 – Ost.dlouhodobý fin.majetek | 20 000,- | 20 000,- | 0 |
| 078 – Oprávky k drobnému DNHM | 9 720,- | 9 720,- | 0 |
| 079 – Oprávky k ost.DNHM | 233 302,- | 233 302,- | 0 |
| 081 – Oprávky ke stavbám | 1 850 405,- | 1 850 405,- | 0 |
| 082 – Oprávky k sam.mov.věcem | 8 692,- | 8 692,- | 0 |
| 088 – Oprávky k drob. DHM | 723 783,97 | 723 783,97 | 0 |
| 132 – Zboží na skladě | 4 701,62 | 4 701,62 | 0 |
| 192 – Opravné pol.k jiným pohl.z hl.č. | 80,- | 80,- | 0 |
| 231 – Základní běžný účet ÚSC | 2 176 572,98 | 2 176 572,98 | 0 |
| 261 – Pokladna | 9 488,- | 9 488,- | 0 |
| 311 – Odběratelé | 92 647,- | 92 647,- | 0 |
| 314 – Krátkodobé posk. zálohy | 34 300,- | 34 300,- | 0 |
| 315 – Jiné pohledávky z hlavní čin. | 400,- | 400,- | 0 |
| 321 – Dodavatelé | 6 076,- | 6 076,- | 0 |
| 331 – Zaměstnanci | 16 465,- | 16 465,- | 0 |
| 337 – Zdravotní pojištění | 2 160,- | 2 160,- | 0 |
| 342 – Ostatní daně,pop.a jiná obd.pl. | 3 315,- | 3 315,- | 0 |
| 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky | 10 799,- | 10 799,- | 0 |
| 384 – Výnosy příštích období | 26 030,- | 26 030,- | 0 |
| 389 – Dohadné účty pasivní | 34 300,- | 34 300,- | 0 |
| 401 – Jmění účetní jednotky | 12 058 430,10 | 12 058 430,10 | 0 |
| 406 – Oceňovací rozdíly při prv.pou.m. | 2 191 006,48 | 2 191 006,48 | 0 |
| 432 – Výsledek hos.předch.úč.obd. | 1 047 895,09 | 1 047 895,09 | 0 |
| 902 – Jiný drobný dl.hmotný majetek | 17 225,- | 17 225,- | 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.

31.12.2018
.....
Datum


.....
Vedoucí inventarizační komise (podpis)


.....


.....
Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

31.12.2018
.....
Datum


.....
Předseda IK


.....
Vedoucí účetní jednotky