

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: Chotíkov

IČ: 257834

Datum zpracování: 28.1.2019

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 2.1.19 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. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku 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 dle data provedení inventur.

1.5 Úpravy odpisových plánů

HIK s účinností od 1.1.2018 upravuje odpisový plán u odpisovaného majetku s ohledem na ustanovení §28 odst.6 zákona o účetnictví, tak aby byla naplněna skutečnost odpisování majetku po celou dobu používání. Jedná se o majetek u něhož již skončila nebo do dvou let skončí zbývající životnost pro účely odpisování. Doba použitelnosti bude prodloužena o 2 roky. Přehled majetku je uveden v příloze č.2 tohoto zápisu.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Přílohy:

- č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů
- č. 2 Přehled odpisovaného majetku s upravovaným odpisovým plánem

Za HIK :

Předseda: Jitka Paterová

podpis 

Člen: Eva Hirschfeldová

podpis 

Člen: Jitka Řípová

podpis 

V Chotíkově 28.1.2019

Příloha č. 1 k Inventarizační zprávě za rok 2018

Seznam inventurních soupisů

č.inv.soupisu	účet	název	účetní stav	skutečný stav	přebytek/manko
1	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	258 904,48	258 904,48	0,00
2	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	365 950,00	365 950,00	0,00
3	021	Stavby	237 659 899,80	237 659 899,80	0,00
4	022	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	5 088 499,60	5 088 499,60	0,00
5	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 277 321,81	2 277 321,81	0,00
6	029	Ostatní dlouhodobý majetek	9 478 896,53	9 478 896,53	0,00
7	031	Pozemky	15 192 288,24	15 192 288,24	0,00
8	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	9 623 327,91	9 623 327,91	0,00
9	061	Majetové účasti v osobách s rozhod.vlivem	75 000,00	75 000,00	0,00
10	112	Materiál na skladě	73 507,50	73 507,50	0,00
11	194	Opravné položky k odběratelům	1 465,40	1 465,40	0,00
12	231	Běžný účet	69 920 339,22	69 920 339,22	0,00
13	261	pokladna	0,00	0,00	0,00
14	263	Ceniny	17 910,00	17 910,00	0,00
15	311	Odběratelé	1 039 262,65	1 039 262,65	0,00
16	314	poskytnuté zálohy	710 637,37	710 637,37	0,00
17	315	ostatní pohledávky	237 220,00	237 220,00	0,00
18	321	dodavatelé	554 666,35	554 666,35	0,00
19	324	Přijaté zálohy	5 000,00	5 000,00	0,00
20	331	Zaměstnanci	235 641,00	235 641,00	0,00
21	336	Zúčtování s institucemi soc.zab.poj.	101 209,00	101 209,00	0,00
22	337	Zúčtování s institucemi zdrav.poj.	47 022,00	47 022,00	0,00
23	341	Daň z příjmu PO	648 280,00	648 280,00	0,00
24	342	ostatní přímé daně	53 915,00	53 915,00	0,00
25	343	DPH	313 283,00	313 283,00	0,00
26	349	závazky za ÚSC	6 000,00	6 000,00	0,00

27	377	ostatní pohledávky	42 106,00	42 106,00	0,00
28	381	Náklady příštích období	56 075,00	56 075,00	0,00
29	383	Výdaje příštích období	366 931,19	366 931,19	0,00
30	384	Výnosy příštích období	8 722,00	8 722,00	0,00
31	388	Dohadné účty aktivní	45 000,00	45 000,00	0,00
32	389	Dohadné účty pasivní	457 130,00	457 130,00	0,00
33	401	jmění účetní jednotky	158 642 910,54	158 642 910,54	0,00
34	403	dotace na pořízení dl.majetku	78 176 413,31	78 176 413,31	0,00
35	406	oceňovací rozdíly při změně metody	61 158 102,27	61 158 102,27	0,00
36	408	Opravy chyb minulých let	1 729 170,61	1 729 170,61	0,00
37	419	Ostatní fondy	3 486 568,11	3 486 568,11	0,00
38	469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	265 279,75	265 279,75	0,00
39	902	jiný drobný dlouhodobý majetek - pod limit	290 268,90	290 268,90	0,00
40	905	odepsané pohledávky	232 690,00	232 690,00	0,00
41	992	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	3 738,30	3 738,30	0,00

Pøehled odpisovaného majetku

Datum tisku: 22.1.2019

Inv. číslo	Název	SU	AU	Zařazeno	Zbýv. živ.	Zp. odp.	Zb. hodnota	Inv. transfer	Rozpuštěno	Nerozpuštěno	Pořiz. cena	Oprávka	Zůst. cena
80203	rekonstrukce lesních cest s p	029	0000	30.09.2014	2 r. 0 m.	rovn.	0,00	1 318 000,00	1 014 878,00	303 122,00	2 595 783,88	1 998 758,00	597 025,88
80115	Měření rychlosti v obci	022	0000	31.08.2010	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				148 924,00	145 875,00	3 049,00
60039	interakt.tabula TriumphBoard	022	0000	31.08.2014	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				108 416,00	84 676,00	23 740,00
60038	interaktivní koberec MagicBox	022	0000	31.08.2014	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				85 910,00	67 096,00	18 814,00
60037	interakt tabule TriumphBoard	022	0000	31.08.2014	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				108 416,00	84 676,00	23 740,00
60031	Bezdrátový obecní rozhlas	022	0000	16.03.2010	1 r. 1 m.	rovn.	0,00	160 000,00	156 859,00	3 141,00	355 304,00	348 267,00	7 037,00
60030	Motorový sběrač	022	0000	19.11.2009	1 r. 2 m.	rovn.	0,00				45 000,00	42 485,00	2 515,00
60028	Vysavač Laski	022	0000	15.08.2008	1 r. 0 m.	rovn.	0,00				48 950,00	48 211,00	739,00
60027	Traktor Park PRO 25 4WD	022	0000	05.08.2008	1 r. 0 m.	rovn.	0,00				235 000,00	231 356,00	3 644,00
60022	Traktorový sypač - Tomáše	022	0000	16.12.2005	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				334 146,10	332 634,00	1 512,10
60021	Vozidlo VW transporter 1P93	022	0000	31.01.2005	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				600 000,00	597 273,00	2 727,00
60007	Přívěsný vozík 23-PSA-78	022	0000	01.01.2003	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				44 281,00	43 201,00	1 080,00
60001	Multikara M25 PMA0826	022	0000	01.01.2003	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				116 850,00	113 976,00	2 874,00
40016	Internetové stránky obce	019	0000	14.03.2008	2 r. 0 m.	rovn.	0,00				40 460,00	40 294,00	166,00
Celkem	14							1 478 000,00	1 171 737,00	306 263,00	4 867 440,98	4 178 778,00	688 662,98