

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA HIK ROK 2018

Obec: Popůvky

IČ: 00 48 82 75

Datum zpracování: 25. 2. 2019

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k inventarizaci.

1. Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur (Příloha č. 1 ke směrnici č. 9/2011 – Inventarizace majetku a závazků obce Popůvky) byl včas zpracován a řádně schválen radou obce dne 21. 11. 2018. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou 270/2010 Sb., inventarizační vyhláška a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory (instruktáž) a nebyly zjištěny rozdíly. Dle plánu inventur byla inventarizace zahájena dne 17. 12. 2018 pro fyzické inventury a ukončena dne 10. 1. 2019 s ověřením stavu majetku k rozvahovému dni, tj. k 31. 12. 2018, jako prvotní inventarizace. Dokladová inventarizace započala dne 4. 2. 2019 a byla ukončena dne 15. 2. 2019. Jednalo se o inventarizaci veškerých pohledávek a závazků, jiných aktiv a jiných pasiv včetně podrozvahy k rozvahovému dni, tedy k 31. 12. 2018. Všechny stanovené termíny byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 12. 12. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, byli seznámeni s průběhem a postupy provedení inventur v náhradním termínu.

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. 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 prvotních inventur včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

1.5.1 Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů – návrhy na vyřazení majetku:

Na základě provedených dílčích inventur nebyl navržen žádný majetek k vyřazení.

1.5.2. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů – návrhy na změnu umístění majetku:

Žádné změny na umístění z inventury nevyplývaly.

1.5.3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly (přebytek a manko) a žádný zúčtovatelný rozdíl.

Z přílohy č. 1 „Seznam inventurních soupisů uvedených v sumářích jednotlivých IK“ vyplývají jednotlivá zjištění IK. Případné inventarizační rozdíly jsou uvedeny v inventurních soupisech jednotlivých IK.

Hlavní inventarizační komise stanovuje tento postup pro nevypořádané rozdíly:

Žádné nevypořádané inventarizační schodky nebyly zjištěny.

Zjištěné inventarizační rozdíly:

Žádný zúčtovatelný inventarizační rozdíl mezi stavem uvedeným na inv. soupisu a skutečným stavem nebyl zjištěn.

2. Závěr:

Inventarizace majetku a závazků obce Popůvky k 31.12.2018 proběhla bez problémů.

Přílohy:

- č. 1 Seznam inventurních sumářů jednotlivých inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.
- č. 2 Jednotlivé Zprávy IK včetně inventárních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Za HIK:

Předseda: jméno Debeřová Zdeňka

podpis 


Člen: jméno Pazourek Michal

podpis 

Člen: jméno Ing. Sedláková Kateřina

podpis 

Člen: jméno Ing. Stejskal Milan

podpis 

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Požizovací hodnota	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
I. - 1. / 1	018.0100	170497,70	170497,70	0,00
Celkem	018	170497,70	170497,70	0,00
I. - 2. / 1	019.0100	601712,00	601712,00	0,00
Celkem	019	601712,00	601712,00	0,00
I. - 3. / 1	028.0100	1566513,01	1566513,01	0,00
I. - 3. / 2	028.0500	24295,00	24295,00	0,00
I. - 3. / 3	028.0600	264846,20	264846,20	0,00
Celkem	028	1855654,21	1855654,21	0,00
I. - 4. / 1	078.0100	-170497,70	-170497,70	0,00
Celkem	078	-170497,70	-170497,70	0,00
I. - 5. / 1	079.0100	-533068,00	-533068,00	0,00
Celkem	079	-533068,00	-533068,00	0,00
I. - 6. / 1	088.0100	-1566513,01	-1566513,01	0,00
I. - 6. / 2	088.0500	-24295,00	-24295,00	0,00
I. - 6. / 3	088.0600	-264846,20	-264846,20	0,00
Celkem	088	-1855654,21	-1855654,21	0,00
I. - 7. / 1	902.0000	603782,51	603782,51	0,00
Celkem	902	603782,51	603782,51	0,00
I. - 8. / 1	909.0010	174725,59	174725,59	0,00
I. - 8. / 2	909.0020	1212360,08	1212360,08	0,00
I. - 8. / 3	909.0021	144236,27	144236,27	0,00
I. - 8. / 4	909.0040	98669,00	98669,00	0,00
I. - 8. / 5	909.0100	237834,60	237834,60	0,00
I. - 8. / 6	909.0110	298187,58	298187,58	0,00
I. - 8. / 7	909.0200	986105,70	986105,70	0,00
I. - 8. / 8	909.0210	530355,70	530355,70	0,00
I. - 8. / 9	909.0300	44096,80	44096,80	0,00
I. - 8. / 10	909.0410	37948,00	37948,00	0,00
I. - 8. / 11	909.0921	29500718,79	29500718,79	0,00
I. - 8. / 12	909.0922	2467558,00	2467558,00	0,00
I. - 8. / 13	909.0931	4808,00	4808,00	0,00
Celkem	909	35737604,11	35737604,11	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Požizovací hodnota	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
II. - 1. / 1	021.0200	12342381,82	12342381,82	0,00
II. - 1. / 2	021.0250	17520309,06	17520309,06	0,00
II. - 1. / 3	021.0255	6369310,80	6369310,80	0,00
II. - 1. / 4	021.0300	767021,40	767021,40	0,00
II. - 1. / 5	021.0400	66995191,46	66995191,46	0,00
II. - 1. / 6	021.0450	98010,00	98010,00	0,00
II. - 1. / 7	021.0500	15409786,31	15409786,31	0,00
II. - 1. / 8	021.0550	323151,02	323151,02	0,00
II. - 1. / 9	021.0555	378097,75	378097,75	0,00
II. - 1. / 10	021.0600	6387266,40	6387266,40	0,00
II. - 1. / 11	021.0650	757050,60	757050,60	0,00
II. - 1. / 12	021.0655	125524,00	125524,00	0,00
Celkem	021	127473100,62	127473100,62	0,00

II. - 2. / 1	022.0100	359284,20	359284,20	0,00
II. - 2. / 2	022.0150	87035,00	87035,00	0,00
II. - 2. / 3	022.0200	293688,00	293688,00	0,00
II. - 2. / 4	022.0300	2020946,00	2020946,00	0,00
Celkem	022	2760953,20	2760953,20	0,00
II. - 3. / 1	042.0001	367840,00	367840,00	0,00
II. - 3. / 2	042.0002	503561,00	503561,00	0,00
II. - 3. / 3	042.0003	578702,00	578702,00	0,00
II. - 3. / 4	042.0004	58000,00	58000,00	0,00
II. - 3. / 5	042.0006	126067,75	126067,75	0,00
II. - 3. / 6	042.0007	306795,50	306795,50	0,00
II. - 3. / 7	042.0011	33172,00	33172,00	0,00
II. - 3. / 8	042.0014	343772,50	343772,50	0,00
II. - 3. / 9	042.0016	90670,00	90670,00	0,00
II. - 3. / 10	042.0017	90000,00	90000,00	0,00
II. - 3. / 11	042.0018	55660,00	55660,00	0,00
II. - 3. / 12	042.0021	20000,00	20000,00	0,00
Celkem	042	2574240,75	2574240,75	0,00
II. - 4. / 1	081.0200	-1185450,00	-1185450,00	0,00
II. - 4. / 2	081.0250	-1349204,00	-1349204,00	0,00
II. - 4. / 3	081.0255	-1107933,00	-1107933,00	0,00
II. - 4. / 4	081.0300	-214006,00	-214006,00	0,00
II. - 4. / 5	081.0400	-25296542,00	-25296542,00	0,00
II. - 4. / 6	081.0450	-1904,00	-1904,00	0,00
II. - 4. / 7	081.0500	-186498,00	-186498,00	0,00
II. - 4. / 8	081.0550	-30030,00	-30030,00	0,00
II. - 4. / 9	081.0555	-14184,00	-14184,00	0,00
II. - 4. / 10	081.0600	-537953,00	-537953,00	0,00
II. - 4. / 11	081.0650	-162772,00	-162772,00	0,00
II. - 4. / 12	081.0655	-60526,00	-60526,00	0,00
Celkem	081	-35868136,00	-35868136,00	0,00
II. - 5. / 1	082.0100	-130999,00	-130999,00	0,00
II. - 5. / 2	082.0150	-2721,00	-2721,00	0,00
II. - 5. / 3	082.0200	-55460,00	-55460,00	0,00
II. - 5. / 4	082.0300	-565571,00	-565571,00	0,00
Celkem	082	-754751,00	-754751,00	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
III. -1 / 1	031.0200	1461324,00	1461324,00	0,00
III. -1 / 2	031.0201	4891310,00	4891310,00	0,00
III. -1 / 3	031.0290	24973,00	24973,00	0,00
III. -1 / 4	031.0299	0,00	0,00	0,00
III. -1 / 5	031.0300	1129861,51	1129861,51	0,00
III. -1 / 6	031.0390	73905,00	73905,00	0,00
III. -1 / 7	031.0400	1043203,90	1043203,90	0,00
III. -1 / 8	031.0490	6615688,38	6615688,38	0,00
III. -1 / 9	031.0499	0,00	0,00	0,00
III. -1 / 10	031.0500	908825,72	908825,72	0,00
III. -1 / 11	031.0590	74845,33	74845,33	0,00
III. -1 / 12	031.0599	514,11	514,11	0,00

Celkem	031	16224450,95	16224450,95	0,00
III. -2 / 1	036.0031	0,00	0,00	0,00
Celkem	036	0,00	0,00	0,00
III. -3 / 1	909.0931	4808,00	4808,00	0,00
Celkem	909	4808,00	4808,00	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Požizovací hodnota	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
IV. - 1. / 1	112.0100	8096,00	8096,00	0,00
Celkem	112	8096,00	8096,00	0,00
IV. - 2. / 1	132.0000	5820,05	5820,05	0,00
Celkem	132	5820,05	5820,05	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
V. - 1. / 1	192	-21485,00	-21845,00	0,00
V. - 1. / 2	194	0,00	0,00	0,00
V. - 1. / 3	199	-1119,10	-1119,10	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
V. - 2. / 1	231	34251102,42	34251102,42	0,00
V. - 2. / 2	261	0,00	0,00	0,00
V. - 2. / 3	262	0,00	0,00	0,00
V. - 2. / 4	263	44000,00	44000,00	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
V. - 3. / 1	311	200782,82	200782,82	0,00
V. - 3. / 2	314	151150,00	151150,00	0,00
V. - 3. / 3	315	59875,00	59875,00	0,00
V. - 3. / 4	321	16986,65	16986,65	0,00
V. - 3. / 5	324	67750,00	67750,00	0,00
V. - 3. / 6	331	226331,00	226331,00	0,00
V. - 3. / 7	335	539,00	539,00	0,00
V. - 3. / 8	336	81396,00	81396,00	0,00
V. - 3. / 9	337	45733,00	45733,00	0,00
V. - 3. / 10	341	100000,00	100000,00	0,00
V. - 3. / 11	342	50995,00	50995,00	0,00
V. - 3. / 12	345	0,00	0,00	0,00
V. - 3. / 13	346	0,00	0,00	0,00
V. - 3. / 14	349	0,00	0,00	0,00
V. - 3. / 15	373	0,00	0,00	0,00
V. - 3. / 16	374	15346,10	15346,10	0,00
V. - 3. / 17	377	13252,00	13252,00	0,00
V. - 3. / 18	378	40333,00	40333,00	0,00
V. - 3. / 19	389	149520,00	149520,00	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
V. - 4. / 1	401	117239896,62	117239896,62	0,00
V. - 4. / 2	403	9084884,93	9084884,93	0,00
V. - 4. / 3	406	-39114433,47	-39114433,47	0,00
V. - 4. / 4	407	0,00	0,00	0,00
V. - 4. / 5	408	1966573,00	1966573,00	0,00
V. - 4. / 6	431	0,00	0,00	0,00
V. - 4. / 7	432	31707343,58	31707343,58	0,00
V. - 4. / 8	451	9809362,46	9809362,46	0,00

Pořadové číslo inventurního soupisu	Účet	Zůstatek	Zjištěná skutečnost	Rozdíl
V. - 5. / 1	902	603782,51	603782,51	0,00
V. - 5. / 2	905	0,00	0,00	0,00
V. - 5. / 3	906	0,00	0,00	0,00
V. - 5. / 4	909	35737604,11	35737604,11	0,00
V. - 5. / 5	984	0,00	0,00	0,00
V. - 5. / 6	992	30000,00	30000,00	0,00
V. - 5. / 7	999	36371386,62	36371386,62	0,00