

Obec Závada, Závada 106, IČ: 00635553

Inventarizační zpráva rok 2019

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

Na základě schváleného Plánu inventur na rok 2019 dne 23.9.2019 usnesení zastupitelstva obce č.9/2019 byly jmenovány inventurní komise pro rok 2019 a to hlavní inventarizační komise a dílčí inventarizační komise. Inventarizační komise mají zároveň pravomoc likvidačních komisí. Zodpovědný za inventarizaci obecního majetku Obce Závady byl jmenován místostarosta obce.

Proškolení proběhlo dne 5.12.2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Inventura proběhla v MŠ, Hasiči a OÚ ke dni 31.12.2019.
Dokladová inventura proběhla ve dnech od 1.1.2020 do 31.1.2020.

Byly předloženy všechny doklady potřebné k provedení inventur. Při inventarizaci majetku se inventurní komise řídila směrnicí k provádění inventarizace majetku a závazků Obce Závada. Fyzická inventura majetku Obce Závada souhlasí se stavem rozvahy k 31.12.2019. Dle předložených návrhů dílčích inventarizačních komisí byl v průběhu roku 2019 vyřazen poškozený a nefunkční majetek v hodnotě: 131.271,60 Kč.

MŠ: účet 028 vyřazeno: 12.369,00 Kč (elektrický sporák, lednice, hračky)
Hasiči: účet 028 vyřazeno: 25.298,00 Kč (hadice, obleky, dresy, smyčka ocelová kotvící, karabina)
OÚ: účet 028 vyřazeno: 93.604,60 Kč (řezačka, čerpadlo, varná konvice, notebook, radiopřijímač, křovinořez, houpačky, párty stan, pákové nůžky, umělý stromek, hasící přístroje, hrnec s poklicí, nerez válec.

Pohledávky k 31.12.2019 účet 311 celkem: 131.004 Kč za vodu 9-12/2019 ve splatnosti.

Soupis dlouhodobého nehmotného majetku obce Závada k 31.12.2019	Brutto
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek účet 018	413 101,36 Kč
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účet 019	931 134,00 Kč
Celkem:	1 344 235,36 Kč

Soupis dlouhodobého hmotného majetku obce Závada k 31.12.2019	Brutto
Budovy účet 021	16 685 924,84 Kč
Stavby účet 021	16 611 171,03 Kč
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí účet 022	3 013 446,30 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek účet 028	3 467 033,82 Kč
Pozemky účet 031	1 873 173,37 Kč
Kulturní předměty účet 032	13 731,00 Kč
Celkem:	41 664 480,36 Kč

Dokladová inventarizace – peněžní prostředky Obce Závada na účtech v bance k 31.12.2019

Základní běžný účet č. 1847344399/0800

Česká spořitelna a.s. Opava stav k 31.12.2019: 6.986 482,10 Kč

Podúčet k ZBÚ č.35-1847344399/0800 0,00 Kč

Podúčet k ZBÚ č.51-1847344399/0800 360 000,00 Kč

Účet u České národní banky stav k 31.12.2019: 15 597,19 Kč

CELKEM: 7.362 079,29 Kč

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy.

Schválení výsledků inventarizace

Schvaluji inventarizační zápisy MŠ, Hasiči, OÚ.

Závěrem:

Nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v inventarizačních zápisech uvedeny.

Přílohy: 2 inventarizační zápisy

o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2019

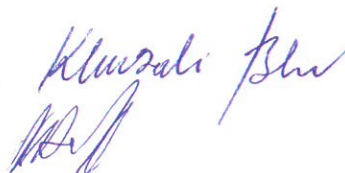


.....
Ing. Petr Liška, místostarosta obce
předseda hlavní inventarizační komise

Členové inventarizační komise:

paní Blanka Klouzalová

pan Robin Vitásek



V Závadě dne 31.1.2020

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2019

Obec Závada

SU	AU	ORG	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2019	Inventurní stav k 31.12.2019	Rozdíl
DNM						
018	0000		DDNM	413 101,36	413 101,36	0,00
Celkem				413 101,36	413 101,36	0,00
018	0000		DDNM	413 101,36	413 101,36	0,00
DDNM						
019	0000		DNM	931 134,00	931 134,00	0,00
Celkem				931 134,00	931 134,00	0,00
019	0000		DNM	931 134,00	931 134,00	0,00
Budovy a stavby						
021	0200		Budovy	16 685 924,84	16 685 924,84	0,00
021	0400		Stavby	4 835 255,32	4 835 255,32	0,00
021	0500		Stavby	5 480 339,25	5 480 339,25	0,00
021	0600		Stavby	6 295 576,46	6 295 576,46	0,00
Celkem				33 297 095,87	33 297 095,87	0,00
021			Budovy a stavby	33 297 095,87	33 297 095,87	0,00
Stroje a zařízení						
022	0050-0070		Věci a soubory	3 013 446,30	3 013 446,30	0,00
Celkem				3 013 446,30	3 013 446,30	0,00
022			Věci a soubory	3 013 446,30	3 013 446,30	0,00
DDHM						
028	0000		DDHM	3 467 033,82	3 467 033,82	0,00
Celkem				3 467 033,82	3 467 033,82	0,00
028			DDHM	3 467 033,82	3 467 033,82	0,00
Pozemky						
031	0200-0500		Pozemky	1 873 173,37	1 873 173,37	0,00
Celkem				1 873 173,37	1 873 173,37	0,00
031			Pozemky	1 873 173,37	1 873 173,37	0,00
Kulturní předměty						
032	0000		Kulturní předměty	13 731,00	13 731,00	0,00
Celkem				13 731,00	13 731,00	0,00
032				13 731,00	13 731,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý						
042	0000		Nedokončený DHM	3 328 172,93	3 328 172,93	0,00
Celkem				3 328 172,93	3 328 172,93	0,00
042				3 328 172,93	3 328 172,93	0,00
Materiál na skladě						
112	0000		Skladové zásoby OÚ Závada	11 039,40	11 039,40	0,00
Celkem				11 039,40	11 039,40	0,00
112			Skladové zásoby	11 039,40	11 039,40	0,00
Zboží na skladě						
132	0000		Zboží na skladě OÚ Závada	9 185,00	9 185,00	0,00
Celkem				9 185,00	9 185,00	0,00
132			Skladové zásoby	9 185,00	9 185,00	0,00
901	0010		Drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
902	0010		Drobný hmotný majetek	0,00	0,00	0,00

Jako přímo hmotně odpovědná osoba potvrzuji, že fyzická inventura majetku byla provedena za mé účasti a že jsem žádný majetek nezatajil(a).

Veškeré doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu předmětu inventarizace jsem odevzdal(a) k zaúčtování a veškerý majetek jsem zaevidoval(a) v operativní evidenci.

Složení inventarizační komise:

Předseda:

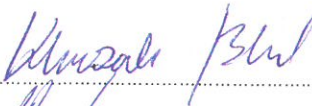
Ing. Petr Liška

Podpis: 

Členové komise:


paní Blanka Klouzalová

Podpis:



pan Robin Vításek

Podpis:



Výsledek inventarizace:

Skutečný stav majetku je uveden v inventurních soupisech, které jsou přílohou tohoto zápisu.
Přílohou tohoto zápisu jsou i soupisy přírůstků a úbytků v jednotlivých inventarizačních položkách.

Důležitá zjištění inventarizační komise:

- a) Přebytečný majetek - nebyl zjištěn
- b) Neupotřebitelný majetek - ke dni inventury nebyl
- c) Návrh inventarizační komise k odstranění zjištěných závad - nebyly zjištěny závady na majetku

Inventarizační zápis byl sepsán dne

31.01.2020

Předseda inventární komise:

Ing. Petr Liška

Razítko a podpis:



INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2019

Obec Závada

SU	AU	ORG	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2019	Inventurní stav k 31.12.2019	Rozdíl
Oprávky - DDNM						
078	0000		Oprávky k DDNM	413 101,36	413 101,36	
Celkem						0,00
078			Oprávky k budovám a stavbám	413 101,36	413 101,36	
Oprávky - DNM						
079	0000		Oprávky DNM	861 928,00	861 928,00	
Celkem						0,00
079	0000		Oprávky DNM	861 928,00	861 928,00	0,00
Oprávky - budovy a stavby						
081	0200		Oprávky k budovám	5 342 471,00	5 342 471,00	0
081	0400		Oprávky ke stavbám	981 230,00	981 230,00	0,00
081	0500		Oprávky ke stavbám	1 790 003,00	1 790 003,00	0,00
081	0600		Oprávky ke stavbám	1 610 845,00	1 610 845,00	0,00
Celkem						0,00
081			Oprávky k budovám a stavbám	9 724 549,00	9 724 549,00	0,00
Oprávky - stroje a zařízení						
082	0050-0070		Oprávky k věcem a souborům	1 040 953,45	1 040 953,45	
Celkem						0,00
082			Oprávky k věcem a souborům	1 040 953,45	1 040 953,45	0,00
Oprávky - DDHM						
088	0000		Oprávky DDHM	3 467 033,82	3 467 033,82	
Celkem						0,00
088			Oprávky k DDHM	3 467 033,82	3 467 033,82	0,00
Zůstatky bankovních účtů						
231	100		Stavy BÚ	6 986 482,10	6 986 482,10	
231	0110		Stavy Poučtu k ZBÚ	0,00	0,00	0,00
231	0120		Účet u ČNB	15 597,19	15 597,19	0,00
236	0140		Účet fondu obnovy vod. a kan.	360 000,00	360 000,00	0,00
23X				7 362 079,29	7 362 079,29	0,00
Pokladna						
261	0100		Pokladna	0,00	0,00	
						0,00
Ceniny						
263	0000		Ceniny - známky	0,00	0,00	
						0,00
Odběratelé						
311	0000		Odběratelé	131 004,00	131 004,00	
						0,00
Poskytnuté provozní zálohy						
314	0053-0065		Zálohy	72 600,00	72 600,00	
						0,00
Dodavatelé						
321	0000		Dodavatelé	1 257 778,81	1 257 778,81	
						0,00
Pohledávky za vybranými ú						
346	0000		ÚP - VPP	15 000,00	15 000,00	
						0,00
Závazky z mezd						
331	0000		Mzdy	227 930,00	227 930,00	
336	0200/0210		Sociální pojištění	79 340,00	79 340,00	0,00
337	0100/0110		Zdravotní pojištění	37 937,00	37 937,00	0,00
342	0100/0200		Daně	47 522,00	47 522,00	0,00
338	0220		II.pilíř	0,00	0,00	0,00
378	0100		Pojistné ze zákona	2 297,00	2 297,00	0,00
						0,00
Krátkodobé přijaté zálohy n						
374	0000		Krátkodobé přijaté zálohy na transf.	638 590,26	638 590,26	
						0,00

Výnosy příštích období

384	0000	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
-----	------	------------------------	------	------	------

Dohadné účty aktivní

388	0000	Dohadné účty aktivní	1 764 129,10	1 764 129,10	0,00
-----	------	----------------------	--------------	--------------	------

Dohadné účty pasivní

389	0000	Dohadné účty pasivní	189 940,00	189 940,00	0,00
-----	------	----------------------	------------	------------	------

Dlouhodobé přijaté zálohy

472	0000	Di.přij. záj.na tran.Kam.KČOV II.	1 028 500,00	1 028 500,00	0,00
-----	------	-----------------------------------	--------------	--------------	------

Vlastní zdroje

401		Jméno organizace	20 909 159,89	20 909 159,89	
403		Transfery na pořízení dlouhodobě	9 899 690,31	9 899 690,31	0,00
406		Oceňovací rozdíly	-8 672 756,71	-8 672 756,71	0,00
432		Výsledek hospodaření před.ú.ob.	11 517 619,42	11 517 619,42	0,00
451		Dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	0,00
493		Výsledek hosp. běž.úč.období	2 670 811,83	2 670 811,83	0,00
419		Ostatní fondy	360 000,00	360 000,00	0,00

Podmíněné závazky

966		Smlouva o výpůjčce	624 239,00	624 239,00	0,00
-----	--	--------------------	------------	------------	------

Podmíněné pohledávky

955		Ostatní dlouh.podm.pohled.z tra.	4 505 616,82	4 505 616,82	0,00
-----	--	----------------------------------	--------------	--------------	------

Jako přímo hmotně odpovědná osoba potvrzuji, že inventura účtů byla provedena za mé účasti a že jsem žádný majetek nezatajil(a).

Veškeré doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu inventarizace jsem odevzdal(a) k zaúčtování

Složení inventarizační komise:

Předseda: Ing. Petr Liška

Podpis: 

Členové komise: paní Blanka Klouzalová

Podpis: 

pan Robin Vításek

Podpis: 

Výsledek inventarizace:

Skutečný stav majetku je uveden v inventurních soupisech, které jsou přílohou tohoto zápisu. Přílohou tohoto zápisu jsou i soupisy přírůstků a úbytků v jednotlivých inventarizačních položkách.

Důležitá zjištění inventarizační komise:

- a) Návrh inventarizační komise k odstranění zjištěných závad - nebyly zjištěny rozdíly

Inventarizační zápis byl sepsán dne: 31.1.2020

Předseda inventární komise:
Ing. Petr Liška

Razítko a podpis: 