

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Účetní jednotka:

Obec: Ostrožská Nová Ves

IČ: 00291200

Datum zpracování: 30.1.2017

Den zahájení inventarizace: 22.11.2016

Den ukončení inventarizace: 30.1.2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2016

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 postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15.12.2016, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu.

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 závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury.

Rozdíl mezi majetkovou evidencí pozemků a LV ve výši 201,83 Kč vznikl z důvodu, že vklad ještě nenabyl právní moci. Jedná se o směnnou smlouvu s doplatkem s RENA NOVA STAVEBNÍ, s.r.o.

2. Výsledek inventarizace

Rekapitulace účtů Obce Ostrožská Nová Ves k 31.12.2016

SU/AU	NÁZEV	FYZICKÝ STAV	ÚČETNÍ STAV	ROZDÍL
013	Software	420 502,50	420 502,50	0,-
018 12	DDNM – knihovna	41 720	41 720	0,-
19	OÚ	81 119,10	81 119,10	0,-
019 50	Územní plán	1 309 306,20	1 309 306,20	0,-
021	Budovy a stavby	312 488 003,13	312 488 003,13	0,-
022 02	HIM – ČOV	3 424 127,80	3 424 127,80	0,-
16	Kino	46 469,50	46 469,50	0,-
17	SC	1 194 276,04	1 194 276,04	0,-
19	OÚ	817 161,50	817 161,50	0,-
36	Sběrný dvůr	4 252 133,40	4 252 133,40	0,-
39	MH	2 499 834,90	2 499 834,90	0,-
40	TKR	462 709,70	462 709,70	0,-
53	SDH	479 382,30	479 382,30	0,-
028 02	DHIM – ČOV	206 884,40	206 884,40	0,-
12	Knihovna	169 007,90	169 007,90	0,-
16	Kino	219 708,75	219 708,75	0,-
17	SC	433 903,50	433 903,50	0,-
19	OÚ	1 360 551,01	1 360 551,01	0,-
33	SPOZ	103 511	103 511	0,-
36	Sběrný dvůr	150 941,88	150 941,88	0,-
39	MH	600 065,26	600 065,26	0,-
40	TKR	257 447,50	257 447,50	0,-
53	SDH	1 756 384,34	1 756 384,34	0,-
55	Domek	222 871	222 871	0,-
029	DHM	0	0	0,-
031	Pozemky	27 274 470,38	27 274 672,21	201,83
032	Kulturní předměty	0	0	0,-
041	Nedokončený DNM	0	0	0,-
042	Nedokončený DHM	27 704 273,99	27 704 273,99	0,-
051	Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0,-
052	Poskytnuté zálohy investiční	73 000	73 000	0,-
061 15	Majetkové účasti	0	0	0,-
069	Finanční majetek	13 066 143,80	13 066 143,80	0,-
073	Oprávky k software	383 752,50	383 752,50	0,-
078	Oprávky k DDNM	122 839,10	122 839,10	0,-
079	Oprávky k ostatnímu DNM	353 824	353 824	0,-
081	Oprávky ke stavbám	90 162 876	90 162 876	0,-
082	Oprávky k movitým věcem	5 401 531,90	5 401 531,90	0,-

112	Zásoby	0	0	0,-
132	Zboží	0	0	0,-
192	Opravné položky	24 954	24 954	0,-
194	Opravné položky	670 335,70	670 335,70	0,-
231	ZBÚ	34 541 580,35	34 541 580,35	0,-
236	Účty fondů	707 106,97	707 106,97	0,-
261	Pokladna	0	0	0,-
263	Ceniny	0	0	0,-
289 10	Jiné krátkodobé půjčky	0	0	0,-
311	Odběratelé	1 980 350,53	1 980 350,53	0,-
314	Poskytnuté zálohy	172 524	172 524	0,-
315	Pohledávky	45 091,33	45 091,33	0,-
321	Dodavatelé	57 534,13	57 534,13	0,-
324	Krátkodobé přijaté zálohy	471 281,60	471 281,60	0,-
331	Zaměstnanci	151 660	151 660	0,-
333	Závazky vůči zaměstnancům	145 137	145 137	0,-
335	Půjčky – sociální fond	0	0	0,-
336	Sociální pojištění	93 996	93 996	0,-
337	Zdravotní pojištění	45 255	45 255	0,-
341 10	Daň z příjmu	0	0	0,-
342 100	Daň	37 749	37 749	0,-
343	DPH	11 207	11 207	0,-
346	Pohl. za vybranými vl. institucemi	0	0	0,-
347	Závazky ke státnímu rozpočtu	0	0	0,-
349	Závazky k zřízení PO	0	0	0,-
374	Zálohy na dotace	2 712	2 712	0,-
377	Krátkodobé pohledávky	11 491,30	11 491,30	0,-
378	Ostatní krátkodobé závazky	20 000	20 000	0,-
383	Výdaje příštích období	205 643,38	205 643,38	0,-
389	Dohadné účty pasivní	33 150	33 150	0,-
403	Transfery na DM	66 687 917,10	66 687 917,10	0,-
419	Ostatní fondy	1 884 270,07	1 884 270,07	0,-
451	Bankovní úvěry	23 982 273,86	23 982 273,86	0,-
452	Přijaté fin. výpomoci dlouhodobé	0	0	0,-
462	Návratná finanční výpomoc	5 966 185,40	5 966 185,40	0,-
469	Dlouhodobé pohledávky	1 485 293,31	1 485 293,31	0,-
905	Vyřazené pohledávky	106 243,70	106 243,70	0,-
909	Ostatní majetek	87 360 796,84	87 360 796,84	0,-

3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný a nehmotný majetek včetně finančního majetku je evidován prostřednictvím softwaru firmy Gordic pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku.

4. Prohlášení hlavní inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi (ÚIK):

Předseda (ÚIK): Ing. Pavel Botek

Člen (ÚIK): Ing. Jaroslava Bedřichová

Člen (ÚIK): Mgr. Růžena Hlušková

Člen (ÚIK): Ing. Miroslav Kosík

Člen (ÚIK): Ing. Jaromír Lažek