

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA OBCE SYTNO ZA ROK 2018

Datum zpracování: 18.1.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen na zasedání ZO dne 27.11.2018 usnesením č.8/5/2018. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnice č. 1/2012. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Způsob provedení inventury

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizačních komisí zjišťovali:

a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci na základě přílohy č. 1 inventurního soupisu a výpisem z katastru nemovitostí

Datum zahájení: 31.12.2018

Datum ukončení: 18.1.2019

b) dokladovou inventurou v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci, a u kterých nešlo tedy provést fyzickou inventuru na základě přílohy č. 1,2 inventurního soupisu.

Datum zahájení: 31.12.2018

Datum ukončení: 18.1.2019

Inventuru pokladní hotovosti a cenin členové inventarizační komise provedli přepočítáním poslední den kalendářního roku.

Inventuru pohledávek členové inventarizační komise provedli srovnáním přílohy č. 2 inventurního soupisu s prvotními doklady k pohledávkám, tj. faktur, případně smluv, kontrolou splatnosti pohledávek.

Inventuru závazků členové inventarizační komise provedli srovnáním přílohy č. 2 inventurního soupisu s prvotními doklady k závazkům, tj. faktur, případně smluv a kontrolou splatnosti závazků. Inventuru majetku fyzicky uloženého mimo účetní jednotku členové inventarizační komise provedli kontrolou na místě jeho uložení.

Inventuru nemovitostí členové inventarizační komise provedli srovnáním přílohy č. 1 inventurního soupisu

1.3. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Obecního úřadu dne 20.12.2018. Provedení proškolení je doloženo podpisy inventarizační komise. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.4. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijata 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 inventarizaci majetku.

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 a nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Byly sestaveny inventurní soupisy a doloženy přílohou č. 1,2, inventurních soupisů.

Byl zjištěn nový dlouhodobý majetek:

Pozemky- nákup Povodí Vltava v hodnotě 920,00 Kč, který byl zařazen k 12/2018

Pozemky –vyřazené Povodí Vltava v hodnotě 754,38 Kč která byly vyřazeny k 12/2018

Pozemky –prodej v hodnotě 1470,66 Kč které byly vyřazeny k 12/2018

Byl zjištěn nový dlouhodobý drobný majetek:

Kotec pro psa v hodnotě 10 400,00 Kč, který byl zařazen k 2/2018

Psí bouda v hodnotě 3 500,00 Kč, který byl zařazen k 3/2018

Trezor v hodnotě 11 689,00 který byl zařazen k 3/2019

Dopravní zrcadla v hodnotě 11 301,00 které byly zařazeny 9/2018

Nůžky na větve v hodnotě 1 179,00 který byly zařazeny 10/2018

Inventarizační komise prohlašuje, že žádný další majetek nebyl při inventurách zjištěn.

Byly zjištěny tyto závazky :

Su 314 (zálohy) v celkové hodnotě (59 310,00 Kč), doloženy splát.kal. záloh

Su 321(dodavatelé) v celkové hodnotě (-25 976,50 Kč) ,které jsou doloženy fakturami s datem splatnosti leden 2019

Su 331 (zaměstnanci mzdy) v celkové hodnotě (-36 203,00 Kč,) které jsou doloženy dokladově s datem splatností 10.1.2019

Su 336 (soc. pojištění) v celkové hodnotě (-11 498,00 Kč), které jsou doloženy dokladově s datem splatnosti 10.1.2019

Su 337 (zdr. pojištění) v celkové hodnotě (-4 928,00 Kč), které jsou doloženy dokladově s datem splatnosti 10.1.2019

Su 342 (přímé daňe) v celkové hodnotě (-5 208,00 Kč), které jsou doloženy dokladově s datem splatnosti 10.1.2019

Su 374 (krákt. příj.tansf.) v celková hodnota (-21 091,00 Kč) ,bylo vráceno KÚ PK

k 8.1.2019 vratka zálohy na volby ÚZ 98008 vráceno (4 926,00 Kč)

k 8.1.2019 vratka zálohy na volby ÚZ 98187 vráceno (16 165,00 Kč)

Su 389 (dohadný účet pasivní) v celkové hodnotě (-59 310,00 Kč) doloženy splát.kal. záloh

Za inventarizační komisi obce Sytno:

Předseda: Jaroslav Škorvánek podpis

Člen: Miroslav Rébl podpis

Člen: Milan Veber podpis

Účetní obce: Eva Kampelsheimerová podpis

Starosta obce :Václav Bodis podpis

Inventarizační zpráva byla schválena ZO Sytno dne: 22.1.2019

Číslo usnesení: 1/3/2019