

O B E C H A M R

Hamr č. p. 47

378 06 Suchdol nad Lužnicí

IČO: 00666378

I N V E N T A R I Z A Č N Í Z P R Á V A

o výsledku inventarizace majetku a závazků obce Hamr ke dni 31. 12. 2019

Zpracovala:

UIK jmenovaná starostou obce Oldřichem Němcem na základě *příkazu* k provedení inventarizace za rok 2019 v souladu s *Plánem inventur pro rok 2019* ve složení:

Předseda UIK: Oldřich Němec

Členové ÚIK: Jiřina Stellnerová

Andrea Tondlová

Inventarizace byla provedena ke dni:

31. 12. 2019

Den zahájení inventarizace:

6. 1. 2020

Den ukončení inventarizace:

15. 1. 2020

1. V souladu s platnou legislativou, Plánem inventur a dle příkazu k provedení inventarizace byla provedena inventarizace majetku a závazků Obce Hamr ke dni 31. 12. 2019.
2. K provedení inventarizace byla ustanovena jedna ústřední inventarizační komise (ÚIK) a čtyři dílčí inventarizační komise (DIK). DIK provedly inventarizaci za jmenované inventarizační úseky, tzn. dle umístění majetku, v níže uvedeném složení:

DIK č. 1 pro inventarizační úsek SDH

Předseda DIK: Tomáš Panenka

Členové DIK: Andrea Tondlová, Milan Tesař

DIK č. 2 pro inventarizační úsek KNIHOVNA

Předseda DIK: Kateřina Nováková

Členové DIK: Anna Šnajdrová, Jana Frantová

DIK č. 3 pro inventarizační úsek PENSION

Předseda DIK: Oldřich Němec

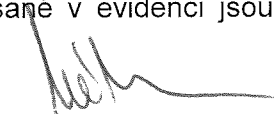
Členové DIK: Milan Tesař, Jiřina Stellnerová

DIK č. 4 pro inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD

Předseda DIK: Oldřich Němec

Členové DIK: Kateřina Nováková, Jiřina Stellnerová

3. Dne 6. 1. 2020 předali předsedové DIK *Inventarizační záznam* o provedené inventarizaci za daný úsek a soupisy označené pořadovým číslem viz. SROVNÁVACÍ TABULKA ÚČETNÍ A MAJETKOVÉ EVIDENCE, které byly zkompletovány, byl k nim pořízen sumář a tvoří nedílnou součást inventarizace za daný účet. Majetek na vyřazení navrhuje DIK 4 za inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD a DIK 3 za inventarizační úsek PENSION. Za jednotlivé inventarizační úseky nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
4. Dle příkazu k provedení inventarizace a v souladu s Plánem inventur pro rok 2019 byl porovnán skutečný stav majetku a závazků na zjištěný účetní stav k 31. 12. 2019 vykazovaný v rozvaze. Zjištěný skutečný stav je zaznamenán v inventurních soupisech, které jsou nedílnou součástí této zprávy.
5. Inventarizace byla provedena za přítomnosti hmotně odpovědného pracovníka – Oldřicha Němce - starosty obce, který před započatím inventarizace prohlásil, že komisi předložil všechny doklady týkající se stavu a pohybu majetku, že žádné předměty nebyly zatajeny a všechny předměty zapsané v evidenci jsou skutečně ve správě inventurního úseku.



.....
podpis hmotně odpovědného pracovníka

6. Inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Zjištěný skutečný stav k 31. 12. 2019 souhlasí se stavem uvedeným v Rozvaze k datu 31. 12. 2019 - viz Srovnávací tabulka účetní a majetkové evidence.
7. UIK navrhuje dle předložených návrhů DIK č. 3 a DIK č. 4 na vyřazení majetku vyřadit majetek, který je součástí této zprávy a tvoří její přílohu, označenou jako **NÁVRH NA VYŘAZENÍ**.
8. Vzhledem k výše popsanému UIK nenavrhuje žádná jiná opatření a doporučení.
9. Součástí inventarizační zprávy jsou níže uvedené soupisy účtů:

Inventurní položka – účet

Inventurní soupis – označení/celkový počet listů

- SÚ 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	- soupis č. 1/12...LISTY ⁰
- SÚ 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	- soupis č. 2/6...LISTY ⁰
- SÚ 031 Pozemky	- soupis č. 3/15...LISTY ⁰
- SÚ 021 Stavby	- soupis č. 4/24...LISTY ⁰
- SÚ 022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	- soupis č. 5/8...LISTY ⁰
- SÚ 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	- soupis č. 6/7...LISTY ⁰
- SÚ 042 Nedokončený hmotný dlouhodobý majetek	- soupis č. 7/6...LISTY ⁰
- SÚ 052 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	- soupis č. 8/1...LISTY
- SÚ 112 Materiál na skladě	- soupis č. 9/6...LISTY ⁰
- SÚ 132 Zboží na skladě	- soupis č. 10/4...LISTY
- SÚ 311 Odběratelé	- soupis č. 11/4...LISTY
- SÚ 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	- soupis č. 12/14...LISTY ⁰
- SÚ 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	- soupis č. 13/3...LISTY
- SÚ 335 Pohledávky za zaměstnanci	- soupis č. 14/3...LISTY
- SÚ 388 Dohadné účty aktivní	- soupis č. 15/3...LISTY
- SÚ 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků	- soupis č. 16/6...LISTY ⁰
- SÚ 261 Pokladna	- soupis č. 17/2...LISTY
- SÚ 459 Ostatní dlouhodobé závazky	- soupis č. 18/8...LISTY ⁰
- SÚ 321 Dodavatelé	- soupis č. 19/3...LISTY
- SÚ 324 Krátkodobé přijaté zálohy	- soupis č. 20/7...LISTY ⁰
- SÚ 331 Zaměstnanci	- soupis č. 21/6...LISTY ⁰
- SÚ 336p Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	- soupis č. 22/3...LISTY
- SÚ 337p Zdravotní pojištění	- soupis č. 23/3...LISTY

- | | |
|--|-------------------------|
| - SÚ 342p Jiné přímé daně | - soupis č. 24/4 LISTY |
| - SÚ 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | - soupis č. 25/3 LISTY |
| - SÚ 078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku | - soupis č. 26/3 LISTY |
| - SÚ 079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | - soupis č. 27/3 LISTY |
| - SÚ 081 Oprávky ke stavbám | - soupis č. 28/32 LISTY |
| - SÚ 082 Oprávky k movitým věcem a souborům movitých věcí | - soupis č. 29/8 LISTY |
| - SÚ 088 Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku | - soupis č. 30/5 LISTY |
| - SÚ 192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti | - soupis č. 31/4 LISTY |
| - SÚ 901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | - soupis č. 32/4 LISTY |
| - SÚ 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | - soupis č. 33/10 LISTY |
| - SÚ 924 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | - soupis č. 34/5 LISTY |
| - SÚ 934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | - soupis č. 35/3 LISTY |
| - SÚ 974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | - soupis č. 36/6 LISTY |
| - SÚ 401 Jmění účetní jednotky | - soupis č. 37/3 LISTY |
| - SÚ 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | - soupis č. 38/20 LISTY |
| - SÚ 406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | - soupis č. 39/3 LISTY |
| - SÚ 345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | - soupis č. 40/8 LISTY |
| - SÚ 346 Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | - soupis č. 41/5 LISTY |
| - SÚ 348 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | - soupis č. 42/5 LISTY |
| - SÚ 349 Závazky k vybraným místním vládním institucím | - soupis č. 43/5 LISTY |
| - SÚ 377 Ostatní krátkodobé pohledávky | - soupis č. 44/3 LISTY |

Počet příloh:

- 44x Soupis SÚ
- 2x Návrh na vyřazení majetku
- 1x Srovnávací tabulka účetní evidence a inventárních soupisů

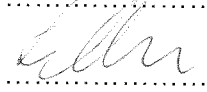
Datum zpracování dokumentu: 15. 1. 2020

Předseda UIK: Oldřich Němec

Členové ÚIK: Jiřina Stellnerová

Andrea Tondlová


.....


.....


.....

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů - k 31. 12. 2019

Číslo účtu	Text	Stav vykazovaný v účetnictví k 31. 12. 2019	Stav dle inventur k 31. 12. 2019	Rozdíl	Číslo soupisu
.018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	75 873,80 ✓	75 873,80 ✓	-	1
.019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	155 000,00 ✓	155 000,00 ✓	-	2
.031	Pozemky	1 977 326,15 ✓	1 977 326,15 ✓	-	3
.021	Stavby	49 322 505,86 ✓	49 322 505,86 ✓	-	4
.022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 219 700,60 ✓	2 219 700,60 ✓	-	5
.028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 459 274,89 ✓	1 459 274,89 ✓	-	6
.042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	70 000,00 ✓	70 000,00 ✓	-	7
.052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	- ✓	- ✓	-	8
112	Materiál na skladě	7 107,99 ✓	7 107,99 ✓	-	9
132	Zboží na skladě	4 156,00 ✓	4 156,00 ✓	-	10
311	Odběratelé	6 604,00 ✓	6 604,00 ✓	-	11
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	169 570,00 ✓	169 570,00 ✓	-	12
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	4 958,00 ✓	4 958,00 ✓	-	13

335	Pohledávky za zaměstnanci	505,00 ✓	505,00 ✓	-	14
388	Dohadné účty aktivní	16 657,00 ✓	16 657,00 ✓	-	15
231	Základní běžný účet ÚSC	11 444 101,16 ✓	11 444 101,16 ✓	-	16
261	Pokladna	-	-	-	17
459	Ostatní dlouhodobé závazky	395 000,00 ✓	395 000,00 ✓	-	18
321	Dodavatelé	19 446,42 ✓	19 446,42 ✓	-	19
324	Krátkodobé přijaté zálohy	226 604,00 ✓	226 604,00 ✓	-	20
331	Zaměstnanci	70 588,00 ✓	70 588,00 ✓	-	21
336p	Zúčtování s institucemi sociálních zabezpečení a zdravotního pojištění	17 921,00 ✓	17 921,00 ✓	-	22
337p	Zdravotní pojištění	13 772,00 ✓	13 772,00 ✓	-	23
342p	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	13 129,00 ✓	13 129,00 ✓	-	24
374	Krátkodobé přijaté zálohy na trasfery	29 000,00 ✓	29 000,00 ✓	-	25
.078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	75 873,80 ✓	75 873,80 ✓	-	26
.079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	41 990,00 ✓	41 990,00 ✓	-	27
.081	Oprávky ke stavbám	11 296 195,60 ✓	11 296 195,60 ✓	-	28
.082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	1 554 762,00 ✓	1 554 762,00 ✓	-	29
.088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 459 274,89 ✓	1 459 274,89 ✓	-	30

192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	980,00 /	980,00 /	-	31
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18 893,00 /	18 893,00 /	-	32
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	595 724,76 /	595 724,76 /	-	33
924	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	1 955 812,05 /	1 955 812,05 /	-	34
934	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	268 175,00 /	268 175,00 /	-	35
974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	2 083,00 /	2 083,00 /	-	36
401	Jmění účetní jednotky	45 508 049,30 /	45 508 049,30 /	-	37
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 734 140,22 /	1 734 140,22 /	-	38
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 372 082,54 /	7 372 082,54 /	-	39
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	- /	- /	-	40
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	- /	- /	-	41
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	- /	- /	-	42
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	- /	- /	-	43
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	- /	- /	-	44

V Hamru dne 15.1.2020

Vyhotovila:

Jana Frantová, účetní obce

Obec Hamr

ICO: 00666378

Hamr 47

378 06 Suchdol nad Lužnicí

Jana Frantová