

O B E C H A M R

Hamr č. p. 47

378 06 Suchdol nad Lužnicí

IČO: 00666378

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o výsledku inventarizace majetku a závazků obce Hamr ke dni 31. 12. 2018

Zpracovala:

UIK jmenovaná starostou obce Oldřichem Němcem na základě příkazu k provedení inventarizace za rok 2018 v souladu s *Plánem inventur pro rok 2018* ve složení:

Předseda UIK: Oldřich Němec

Členové ÚIK: Jiřina Stellnerová

Kateřina Nováková

Inventarizace byla provedena ke dni:

31. 12. 2018

Den zahájení inventarizace:

2. 1. 2019

Den ukončení inventarizace:

7. 1. 2019

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. 2018.
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

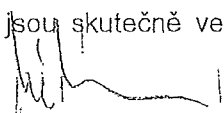
Členové DIK: Milan Tesař, Jiřina Stellnerová

DIK č. 4 pro inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD

Předseda DIK: Oldřich Němec

Členové DIK: Tomáš Panenka, Jiřina Stellnerová

3. Dne 4. 1. 2019 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 za inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD. Za jednotlivé inventarizační úseky nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
4. Dle příkazu k provedení inventarizace a v souladu s Plánem inventur pro rok 2018 byl porovnán skutečný stav majetku a závazků na zjištěný účetní stav k 31. 12. 2018 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 započítím 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. 2018 souhlasí se stavem uvedeným v Rozvaze k datu 31. 12. 2018 - viz Srovnávací tabulka účetní a majetkové evidence.
7. UIK navrhuje dle předloženého návrhu na vyřazení majetku vyřadit tento majetek.
8. Vzhledem k výše popsanému UIK nenavrhuje žádná opatření a doporučení.
9. Součástí inventarizační zprávy jsou níže uvedené soupisy účtů:

Inventurní položka – účet

- SÚ 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- SÚ 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
- SÚ 031 Pozemky
- SÚ 021 Stavby

Inventurní soupis – označení/celkový počet listů

– soupis č. 1/ 10 listů

Součást soupisu: soupis č. 1/DIK 2

soupis č. 1/DIK 4

– soupis č. 2/6 listů

Součást soupisu: soupis č. 2/DIK 4

– soupis č. 3/22 listů

– soupis č. 4/29 listů

Součást soupisu: soupis č. 4/1/DIK 4

soupis č. 4/2/DIK 4

soupis č. 4/3/DIK 4

soupis č. 4/4 DIK 3

soupis č. 4/5/DIK 4

soupis č. 4/6/DIK 4

soupis č. 4/7/DIK 4

soupis č. 4/8/DIK 4

soupis č. 4/9/DIK 4

soupis č. 4/10/DIK 4

soupis č. 4/11/DIK 4

soupis č. 4/12/DIK 4

soupis č. 4/13/DIK 4

- SÚ 022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – soupis č. 5/10 listů
 - Součást soupisu: soupis č. 5/1//DIK 3
 - soupis č. 5/1//DIK 4
 - soupis č. 5/DIK 1
 - soupis č. 5/2/DIK 4

- SÚ 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek – soupis č. 6/8 listů
 - Součást soupisu: soupis č. 6/DIK 1
 - soupis č. 6/DIK 2
 - soupis č. 6/DIK 3
 - soupis č. 6/DIK 4

- SÚ 042 Nedokončený hmotný dlouhodobý majetek – soupis č. 7/2 listy
- SÚ 052 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek – soupis č. 8/3 listy
- SÚ 078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku - soupis č. 9/3 listy
- SÚ 079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
 - soupis č. 10/4 listy

- SÚ 081 Oprávky ke stavbám - soupis č. 11/28 listů
- SÚ 082 Oprávky k movitým věcem a souborům movitých věcí - soupis č. 12/7 listů
- SÚ 088 Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku - soupis č. 13/5 listů
- SÚ 112 Materiál na skladě – soupis č. 14/6 listů
- SÚ 132 Zboží na skladě – soupis č. 15/4 listy
- SÚ 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků - soupis č. 16/5 listů
- SÚ 261 Pokladna - soupis č. 17/2 listy
- SÚ 311 Odběratelé - soupis č. 18/5 listů
- SÚ 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy – soupis č. 19/16 listů
- SÚ 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti – soupis č. 20/5 listů
- SÚ 324 Krátkodobé přijaté zálohy - soupis č. 21/7 listů
- SÚ 331 Zaměstnanci - soupis č. 22/6 listy
- SÚ 336p Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění - soupis č. 23/4 listy
- SÚ 337p Zdravotní pojištění - soupis č. 24/4 listy
- SÚ 342p Jiné přímé daně - soupis č. 25/4 listy
- SÚ 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - soupis č. 26/6 listů
- SÚ 388 Dohadné účty aktivní - soupis č. 27/9 listů
- SÚ 401 Jmění účetní jednotky - soupis č. 28/3 listy

- SÚ 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku - soupis č. 29/22 listů
- SÚ 406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody - soupis č. 30/3 listy
- SÚ 459 Ostatní dlouhodobé závazky - soupis č. 31/4 listy
- SÚ 901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - soupis č. 32/8 listů

Součást soupisu: soupis č. 32/DIK 2
soupis č. 32/DIK 4

- SÚ 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - soupis č. 33/12 listů

Součást soupisu: soupis č. 33/DIK 1
soupis č. 33/DIK 2
soupis č. 33/DIK 3
soupis č. 33/DIK 4

- SÚ 924 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce - soupis č. 34/5 listů
- SÚ 934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv - soupis č. 35/3 listy
- SÚ 974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv - soupis č. 36/5 listů
- SÚ 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek - soupis č. 37/3 listy
- SÚ 192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti - soupis č. 38/3 listy
- SÚ 321 Dodavatelé - soupis č. 39/6 listů
- SÚ 377 Ostatní krátkodobé pohledávky - soupis č. 40/2 listy
- SÚ 378 Ostatní krátkodobé závazky - soupis č. 41/2 listy

Počet příloh:

- 41x Soupis SÚ
- 1x Návrh na vyřazení majetku
- 1x Srovnávací tabulka účetní evidence a inventárních soupisů

Datum zpracování dokumentu: 8. 1. 2019

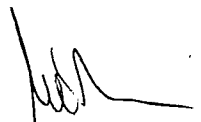
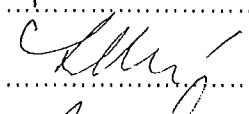
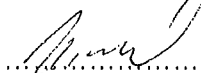
Předseda UIK:

Oldřich Němec

Členové ÚIK:

Jiřina Stellnerová

Kateřina Nováková


.....

.....

.....

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů - k 31. 12. 2018

Číslo účtu	Text	Stav vykazovaný v účetnictví k 31. 12. 2018	Stav dle inventur k 31. 12. 2018	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	1 896 594,74	1 896 594,74	-	3
.021	Stavby	47 063 207,32	47 063 207,32	-	4
.022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 320 138,60	2 320 138,60	-	5
.028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 456 776,49	1 456 776,49	-	6
.042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 291 676,30	2 291 676,30	-	7
.052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	28 000,00	28 000,00	-	8
.078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	75 873,80	75 873,80	-	9
.079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	22 610,00	22 610,00	-	10
.081	Oprávký ke stavbám	10 433 071,60	10 433 071,60	-	11
.082	Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	1 587 600,00	1 587 600,00	-	12

.088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 456 776,49	1 456 776,49	-	13
112	Materiál na skladě	7 452,76	7 452,76	-	14
132	Zboží na skladě	4 662,00	4 662,00	-	15
231	Základní běžný účet ÚSC	8 463 316,36	8 463 316,36	-	16
261	Pokladna	-	-	-	17
311	Odběratelé	11 925,80	11 925,80	-	18
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	172 300,00	172 300,00	-	19
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	30 657,00	30 657,00	-	20
324	Krátkodobé přijaté zálohy	138 648,00	138 648,00	-	21
331	Zaměstnanci	80 263,00	80 263,00	-	22
336p	Zúčtování s institucemi sociálních zabezpečení a zdravotního pojištění	20 717,00	20 717,00	-	23
337p	Zdravotní pojištění	13 307,00	13 307,00	-	24
342p	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	15 333,00	15 333,00	-	25
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	284 500,00	284 500,00	-	26
388	Dohadné účty aktivní	1 543 708,03	1 543 708,03	-	27
401	Jmenný účetní jednotky	45 427 317,89	45 427 317,89	-	28

403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 573 202,21	1 573 202,21	-	29
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 372 082,54	7 372 082,54	-	30
459	Ostatní dlouhodobé závazky	750 000,00	750 000,00	-	31
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	18 893,00	18 893,00	-	32
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	575 291,46	575 291,46	-	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
.069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	-	-	-	37
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-	-	-	38
321	Dodavatelé	-	-	-	39
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-	-	40
378	Ostatní krátkodobé závazky	-	-	-	41

V Hamru dne 1. 1. 2019

Vyhotovila:

Jana Frantová, účetní obce

Jana Frantová

