

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. 2017

Zpracovala:

ÚIK jmenovaná starostou obce Oldřichem Němcem na základě příkazu k provedení inventarizace za rok 2017 v souladu s *Plánem inventur pro rok 2017* ve složení:

Předseda ÚIK: Oldřich Němec

Členové ÚIK: Petr Kutíš

Jiřina Stellnerová

Inventarizace byla provedena ke dni:

31. 12. 2017

Den zahájení inventarizace:

2. 1. 2018

Den ukončení inventarizace:

8. 1. 2018

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. 2017.
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: Jiří Jindra

Členové DIK: Jiřina Stellnerová, Milan Tesař

DIK č. 2 pro inventarizační úsek KNIHOVNA

Předseda DIK: Oldřich Němec

Členové DIK: Anna Šnajdrová, Jana Frantová

DIK č. 3 pro inventarizační úsek PENSION

Předseda DIK: Oldřich Němec

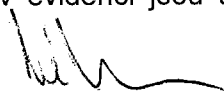
Členové DIK: Petr Kutíš, Jiřina Stellnerová

DIK č. 4 pro inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD

Předseda DIK: Oldřich Němec

Členové DIK: Petr Kutíš, Jiřina Stellnerová

3. Dne 5. 1. 2018 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 PENSION. Za jednotlivé inventarizační úseky nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.
4. Dle příkazu k provedení inventarizace a v souladu s Plánem inventur pro rok 2017 byl porovnán skutečný stav majetku a závazků na zjištěný účetní stav k 31. 12. 2017 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 započítáním 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. 2017 souhlasí se stavem uvedeným v Rozvaze k datu 31. 12. 2017 - 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. 2/5 listů

Součást soupisu: soupis č. 2/DIK 4

– soupis č. 3/10 listů

– soupis č. 4/15 listů

Součást soupisu: soupis č. 4/1/DIK 4

soupis č. 4/2/DIK 4

soupis č. 4/3/DIK 4

soupis č. 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. 5/8 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. 7/7 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. 7/4 listy
- SÚ 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek – soupis č. 8/3 listy
- SÚ 112 Materiál na skladě – soupis č. 9/6 listů
- SÚ 132 Zboží na skladě – soupis č. 10/5 listů
- SÚ 311 Odběratelé – soupis č. 11/3 listy
- SÚ 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy – soupis č. 12/14 listů
- SÚ 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti – soupis č. 13/3 listy
- SÚ 388 Dohadné účty aktivní – soupis č. 14/6 listů
- SÚ 377 Ostatní krátkodobé pohledávky – soupis č. 15/6 listů
- SÚ 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků – soupis č. 16/8 listů
- SÚ 261 Pokladna – soupis č. 17/2 listy
- SÚ 401 Jmění účetní jednotky – soupis č. 39/3 listy
- SÚ 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – soupis č. 18/13 listů
- SÚ 406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody – soupis č. 40/3 listy
- SÚ 459 Ostatní dlouhodobé závazky – soupis č. 19/7 listů
- SÚ 321 Dodavatelé – soupis č. 20/3 listy
- SÚ 324 Krátkodobé přijaté zálohy – soupis č. 21/7 listů
- SÚ 331 Zaměstnanci – soupis č. 22/3 listy
- SÚ 336p Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění – soupis č. 23/3 listy
- SÚ 337p Zdravotní pojištění – soupis č. 24/3 listy
- SÚ 342p Jiné přímé daně – soupis č. 25/3 listy
- SÚ 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – soupis č. 26/4 listy
- SÚ 378 Ostatní krátkodobé závazky – soupis č. 27/2 listy

- SÚ 078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku - soupis č. 28/3 listy
- SÚ 079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku - soupis č. 29/3 listy
- SÚ 081 Oprávky ke stavbám - soupis č. 30/29 listů
- SÚ 082 Oprávky k movitým věcem a souborům movitých věcí - soupis č. 31/6 listů
- SÚ 088 Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku - soupis č. 32/5 listů
- SÚ 192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti - soupis č. 33/8 listů

- SÚ 901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - soupis č. 34/6 listů
 - Součást soupisu: soupis č. 34/DIK 2
 - soupis č. 34/DIK 4

- SÚ 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - soupis č. 35/10 listů
 - Součást soupisu: soupis č. 35/DIK 1
 - soupis č. 35/DIK 2
 - soupis č. 35/DIK 3
 - soupis č. 35/DIK 4

- SÚ 934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv - soupis č. 36/3 listy
- SÚ 955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů - soupis č. 37/5 listů
- SÚ 974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv - soupis č. 38/6 listů

Počet příloh:

- 40 x Soupis SÚ
- 1x Srovnávací tabulka účetní evidence a inventárních soupisů

Datum zpracování dokumentu: 8. 1. 2018

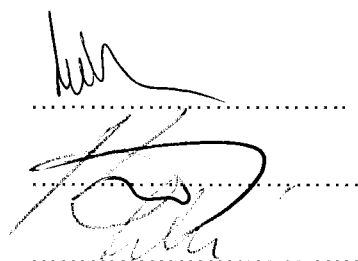
Předseda ÚIK:

Oldřich Němec

Členové ÚIK:

Petr Kutíš

Jiřina Stellnerová



Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů - k 31. 12. 2017

Číslo účtu	Text	Stav vykazovaný v účetnictví k 31. 12. 2017	Stav dle inventur k 31. 12. 2017	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	1 878 896,15	1 878 896,15	-	3
.021	Stavby	45 012 323,67	45 012 323,67	-	4
.022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 175 898,60	2 175 898,60	-	5
.028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 387 389,39	1 387 389,39	-	6
.042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 948 672,05	1 948 672,05	-	7
.069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	20 000,00	20 000,00	-	8
112	Materiál na skladě	8 265,15	8 265,15	-	9
132	Zboží na skladě	6 315,00	6 315,00	-	10
311	Odběratelé	6 604,00	6 604,00	-	11
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	164 000,00	164 000,00	-	12
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	4 721,00	4 721,00	-	13
388	Dohadné účty aktivní	115 111,57	115 111,57	-	14
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	74 122,00	74 122,00	-	15
231	Základní běžný účet ÚSC	8 176 374,64	8 176 374,64	-	16

261	Pokladna	-	-	-	17
401	Jmění účetní jednotky	45 427 317,89	45 427 317,89	-	39
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	410 446,00	410 446,00	-	18
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	7 372 082,54	7 372 082,54	-	40
459	Ostatní dlouhodobé závazky	1 145 000,00	1 145 000,00	-	19
321	Dodavatelé	10 400,00	10 400,00	-	20
324	Krátkodobé přijaté zálohy	238 901,00	238 901,00	-	21
331	Zaměstnanci	57 711,00	57 711,00	-	22
336	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	16 950,00	16 950,00	-	23
337	Zdravotní pojištění	10 007,00	10 007,00	-	24
342	Jiné přímé daně	10 140,00	10 140,00	-	25
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	22 000,00	22 000,00	-	26
378	Ostatní krátkodobé závazky	3 129,00	3 129,00	-	27
.078	Oprávk k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	75 873,80	75 873,80	-	28
.079	Oprávk k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	3 230,00	3 230,00	-	29
.081	Oprávk ke stavbám	9 574 183,00	9 574 183,00	-	30
.082	Oprávk k samostatným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	1 383 030,00	1 383 030,00	-	31
.088	Oprávk k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 387 389,39	1 387 389,39	-	32

192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	1 446,80	1 446,80	-	33
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14 392,00	14 392,00	-	34
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	555 700,95	555 700,95	-	35
934	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	268 175,00	268 175,00	-	36
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	77 500,00	77 500,00	-	37
974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	2 577,00	2 577,00	-	38

V Hamru dne 1. 1. 2018

Vyhotovila:

Jana Frantová, účetní obce

Jana Frantová