

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701-708 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace č. 1/2011 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedená ke dni 31.01.2018

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2018

Inventarizace byla ukončena dne: 31.01.2019

Inventarizace byla provedená komisí ve složení:

předseda: Ing. Dana Cieslarová

člen: Ing. M. Byrtus

člen: Jana Kawuloková



Přílohy k inventarizační zprávě:

Příloha č. 1 - Seznam inventarizačních soupisů

Příloha č. 2 - Seznam identifikátorů

Počet inventurních soupisů : 56

Výsledek inventarizace:

Dle přílohy č.1 k Inventarizační zprávě za rok 2018 nebyly zjištěny žádné inventarizační a zúčtovatelné rozdíly.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

c) opatření k odstranění nedostatků:

1. uložena v průběhu inventarizace:
2. navrhována po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise:

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

V Hrádku dne 31. 01.2019

Jména a podpisy inventarizační komise:

předseda: Ing. D. Cieslarová



člen: Ing. M. Byrtus



člen: J. Kawuloková



Robert Borski
starosta obce

Seznam inventurních soupisů

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizací netto	účetní stav netto	druh inventury	oprávky	rozdíl (+ -)
018; 078	1	DDNM	216 897,78	216 897,78	F;D	-216 897,78	0,00
019; 079	2	ODNM	897 700,60	897 700,60	F;D	-330 412,00	0,00
021; 081	3	Stavby	93 919 760,68	93 919 760,68	F;D	-32 364 762,99	0,00
022; 082	4	Sam.movité věci	5 621 507,60	5 621 507,60	F;D	-1 922 762,00	0,00
028; 088	5	DDHM	4 305 418,55	4 305 418,55	F;D	-4 305 418,55	0,00
031	6	Pozemky	7 886 781,42	7 886 781,42	D		0,00
036	7	DHM určený k prodeji	4 072 334,72	4 072 334,72	D		0,00
042	8	Nedokončený DHM	2 396 541,71	2 396 541,71	D		0,00
112	9	Materiál na skladě	1 908,60	1 908,60	F		0,00
132	10	Zboží na skladě	8 567,20	8 567,20	F		0,00
192	11	OP k jiným pohledávkám v HČ	-1 330,00	-1 330,00	D		0,00
231	12	Základní BÚ ÚSC	12 633 414,10	12 633 414,10	D		0,00
236	13	Běžné účty fondů ÚSC	472 822,90	472 822,90	D		0,00
245	14	Jiné běžné účty	46 635,00	46 635,00	D		0,00
261	15	Pokladna	28 400,00	28 400,00	F		0,00
263	16	Ceniny	28 560,00	28 560,00	F		0,00
311	17	Odběratelé	18 362,63	18 362,63	D		0,00
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	512 940,00	512 940,00	D		0,00
315	19	Jiné pohledávky z HČ	91 050,00	91 050,00	D		0,00
321	20	Dodavatelé	-245 801,20	-245 801,20	D		0,00
331	21	Zaměstnanci	-308 933,00	-308 933,00	D		0,00
335	22	Pohledávky za zaměstnanci	27 174,00	27 174,00	D		0,00
336	23	Sociální zabezpečení	-98 860,00	-98 860,00	D		0,00
337	24	Zdravotní pojištění	-48 312,00	-48 312,00	D		0,00
342	25	Ostatní daně, poplatky a obdobná	-35 823,00	-35 823,00	D		0,00
344	26	Pohledávky za osobami	490 743,48	490 743,48	D		0,00
345	27	Příspěvek nevyděl.	-12 000,00	-12 000,00	D		0,00
347	28	Závazky k vybraným ústředním	-19 106,22	-19 106,22	D		0,00
349	29	Závazky k vybraným ústředním	-27 913,00	-27 913,00	D		0,00
378	30	Ostat. krátkodobé závazky	-137 402,00	-137 402,00	D		0,00

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizací netto	účetní stav netto	ZS	oprávky	rozdíl (+ -)
381	31	Náklady příštích období	318 964,02	318 964,02	D		0,00
383	32	Výdaje příštích období	-21 737,26	-21 737,26	D		0,00
384	33	Výnosy příštích období	-44 685,99	-44 685,99	D		0,00
385	34	Příjmy příštích období	37 420,00	37 420,00	D		0,00
388	35	Dohadné účty aktivní	598 579,50	598 579,50	D		0,00
389	36	Dohadné účty pasivní	-695 422,00	-695 422,00	D		0,00
401	37	Jmění účetní jednotky	-55 991 889,75	-55 991 889,75	Z		0,00
403	38	Transfery na pořízení DM	-23 376 725,80	-23 376 725,80	D		0,00
406	39	Oceňovací rozdíly při prvotním použití	25 816 859,89	25 816 859,89	Z		0,00
407	40	Jiné oceňovací rozdíly	23,20	23,20	Z		0,00
408	41	Opravy předcházejících účetních	-152 336,71	-152 336,71	Z		0,00
419	42	Ostatní fondy	-1 121 834,99	-1 121 834,99	Z		0,00
432	43	Výsledek hospodaření	-33 872 839,95	-33 872 839,95	Z		0,00
459	44	Ostatní dlouhodobé závazky	-46 635,00	-46 635,00	D		0,00
462	45	Poskytnuté NFV dlouhodobé	285 116,09	285 116,09	D		0,00
465	46	Dlouhod.poskytnuté zálohy	3 000,00	3 000,00	D		0,00
469	47	Ostatní dlouhodobé pohled.	669 731,53	669 731,53	D		0,00
901	48	Jiný DDNM	33 562,00	33 562,00	F		0,00
902	49	Jiný DHNM	941 867,59	941 867,59	F		0,00
905	50	Vyřazené pohledávky	320 015,50	320 015,50	D		0,00
909	51	Ostatní majetek	11 592 878,55	11 592 878,55	D		0,00
933	52	KPP z jiných smluv	24 800,00	24 800,00	D		0,00
953	53	Dlouh.podmíněné pohledávky ze	1 342 828,20	1 342 828,20	D		0,00
966	54	Dlouh.podmíněné závazky	-145 210,53	-145 210,53	F		0,00
992	55	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	1 425 104,24	1 425 104,24	D		0,00
999	56	Vyrovňovací účet k PODR úč.	-15 535 845,55	-15 535 845,55	D		0,00

V Hrádku dne 31. 01.2019

Jména a podpisy inventarizační komise:


předseda: Ing. D. Cieslarová



člen: Ing. M. Byrtus



člen: J. Kawuloková



Robert Borski
starosta obce

Seznam identifikátoru

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	identifikátor
018; 078	1	DDNM	inventární číslo
019; 079	2	ODNM	inventární číslo
021; 081	3	Stavby	inventární číslo
022; 082	4	Sam.movitě věci	inventární číslo
028; 088	5	DDHM	inventární číslo
031	6	Pozemky	číslo parcely
036	7	DHM určený k prodeji	invenární číslo
042	8	Nedokončený DHM	číslo faktury
112	9	Materiál na skladě	slovní popis
132	10	Zboží na skladě	slovní popis
192	11	OP k jiným pohledávkám v HČ	slovní popis
231	12	Základní BÚ ÚSC	číslo účtu
236	13	Běžné účty fondů ÚSC	číslo účtu
245	14	Jiné běžné účty	číslo účtu
261	15	Pokladna	slovní popis
263	16	Ceniny	slovní popis
311	17	Odběratelé	číslo faktury
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	slovní popis, číslo faktury
315	19	Jiné pohledávky z HČ	slovní popis
321	20	Dodavatelé	číslo faktury
331	21	Zaměstnanci	výplatní páska
335	22	Pohledávky za zaměstnanci	slovní popis, číslo smlouvy
336	23	Sociální zabezpečení	výplatní páska
337	24	Zdravotní pojištění	slovní popis
342	25	Ostatní daně, poplatky a obdobná peně	výplatní páska
344	26	Pohledávky za osobami mimo vybr.	slovní popis
345	27	Závazky k osobám mimo vybrané vládn	číslo dopisu
347	28	Závazky k vybraným ústředním	slovní popis
349	29	Závazky k vybraným místním vládním	číslo dopisu
378	30	Ostat. krátkodobé závazky	výplatní páska, slovní popis
381	31	Náklady příštích období	slovní popis, číslo faktury
383	32	Výdaje příštích období	slovní popis, číslo faktury, číslo pokladního dokladu
384	33	Výnosy příštích období	slovní popis
385	34	Příjmy příštích období	slovní popis, číslo dokladu
388	35	Dohadné účty aktivní	slovní popis
389	36	Dohadné účty pasivní	slovní popis
401	37	Jmění účetní jednotky	slovní popis
403	38	Transfery na pořízení DM	slovní popis
406	39	Oceňovací rozdíly při prvotním použití meto	slovní popis
407	40	Jiné oceňovací rozdíly	slovní popis
408	41	Opravy předcházejících účetních období	slovní popis
419	42	Ostatní fondy	slovní popis
432	43	Výsledek hospodaření předcházejících	slovní popis
459	44	Ostatní dlouhodobé závazky	slovní popis
462	45	Poskytnuté NFV dlouhodobé	slovní popis
465	46	Dlouhod.poskytnuté zálohy	číslo faktury
469	47	Ostatní dlouhodobé pohled.	číslo jednací, slovní popis
901	48	Jiný DDNM	inventární číslo
902	49	Jiný DHNM	inventární číslo
905	50	Vyřazené pohledávky	slovní popis
909	47	Ostatní majetek	slovní popis

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	identifikátor
933	48	KPP z jiných smluv	číslo smlouvy
953	49	Dlouh. podmíněné pohledávky	slovní popis
966	50	Dlouh.podmíněné závazky	inventurní číslo
992	51	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	inventurní číslo, číslo smlouvy
999	52	Vyrovňovací účet k PODR úč.	slovní popis

V Hrádku dne 31.1.2019

Jména a podpisy inventarizační komise:

předseda Ing. D. Cieslarová

člen: Ing. M. Byrtus

člen: J. Kawuloková



Three handwritten signatures in blue ink, each on a dotted line. The first signature is the largest and most stylized. The second is smaller and more compact. The third is also smaller and appears to be a cursive signature.



Robert Borski
starosta obce