

OBEC HRÁDEK
739 97 Hrádek č. 352
IČ: 00535958

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 31.12.2015

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 2.1.2016

Inventarizace byla ukončena dne: 29.1.2016

Inventarizace byla provedená komisí ve složení:

předseda: Ing. Dana Cieslarová

člen: Ing. M. Byrtus

člen: Jana Kawuloková

Výsledek inventarizace:

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizací netto	účetní stav netto	ZS	oprávky	rozdíl (+ -)
018	1	DDNM	199 718,20	199 718,20	F;D	-199 718,20	0,00
019	2	ODNM	969 777,90	969 777,90	F;D	-311 801,44	0,00
021	3	Stavby	87 132 733,28	87 132 733,28	F;D	-28 101 262,60	0,00
022	4	Sam.movité věci	4 708 767,00	4 708 767,00	F;D	-1 062 921,00	0,00
028	5	DDHM	2 707 378,01	2 707 378,01	F;D	-2 707 378,01	0,00
031	6	Pozemky	6 103 139,62	6 103 139,62	F;D		0,00
036	7	Pozemky určené k prodeji	11 926,52	11 926,52	F;D		0,00
042	8	Nedokončený DHM	1 512 579,78	1 512 579,78	F;D		0,00
052	9	Poskytnuté zálohy na DNM	222 135,00	222 135,00	D		0,00
112	10	Materiál na skladě	3 959,40	3 959,40	F		0,00
132	11	Zboží na skladě	18 924,40	18 924,40	F		0,00
192-194	12	Opravní položky	-17 561,50	-17 561,50	D		0,00
231	13	Banka	2 309 230,73	2 309 230,73	D		0,00
236	14	Bank. účty fondů ÚSC	349 716,10	349 716,10	D		0,00
245	15	Jiné běžné účty	46 635,00	46 635,00	D		0,00
263	16	Ceniny	37 500,00	37 500,00	D		0,00
311	17	Odběratelé	43 741,25	43 741,25	D		0,00

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizační netto	účetní stav netto	ZS	oprávky	rozdíl (+ -)
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	534 030,00	534 030,00	D		0,00
315	19	Pohledávky z HČ	62 435,00	62 435,00	D		0,00
321	20	Dodavatelé	-158 466,21	-158 466,21	D		0,00
324	21	Krátkodobé přijaté zálohy	-2 060,00	-2 060,00	D		0,00
331	22	Zaměstnanci	-225 329,00	-225 329,00	D		0,00
335	23	Pohledávky za zaměstnanci	16 130,00	16 130,00	D		0,00
336	24	Zúčtování s instituc.SZ	-68 608,00	-68 608,00	D		0,00
337	25	Zúčtování s instituc. ZP	-34 680,00	-34 680,00	D		0,00
342	26	Jiné přímé daně	-15 250,00	-15 250,00	D		0,00
344	27	Pohledávka spolufinancována ze zahraničí	227 828,49	227 828,49	D		0,00
346	28	Pohledávky za vybr.ústř.rozp.	39 000,00	39 000,00	D		0,00
378	29	Ostat. krátkodobé závazky	-4 074,00	-4 074,00	D		0,00
381	30	Náklady příštích období	411 236,01	411 236,01	D		0,00
383	31	Výdaje příštích období	-133 049,00	-133 049,00	D		0,00
384	32	Výnosy příštích období	-39 195,64	-39 195,64	D		0,00
385	33	Příjmy příštích období	47 700,62	47 700,62	D		0,00
388	34	Dohadné účty aktivní	600 959,49	600 959,49	D		0,00
389	35	Dohadné účty pasivní	-659 115,00	-659 115,00	D		0,00
406	36	Oceň. rozdíly při 1.použ.metody	25 995 305,19	25 995 305,19	D		0,00
408	37	Opravy minulých období	-152 336,71	-152 336,71	D		0,00
419	38	Ostatní fondy	-1 024 742,83	-1 024 742,83	D		0,00
432	39	Nerozd.zisk,ztráta minul. Let	-18 893 533,10	-18 893 533,10	D		0,00
451	40	Dlouhodobé úvěry	-338 570,39	-338 570,39	D		0,00
459	41	Ostatní dlouhodobé závazky	-46 635,00	-46 635,00	D		0,00
462	42	Poskytnuté NFV dlouhodobé	387 800,88	387 800,88	D		0,00
465	43	Dlouhod.poskytnuté zálohy	3 000,00	3 000,00	D		0,00
469	44	Ostatní dlouhodobé pohled.	700 222,27	700 222,27	D		0,00
901	45	Jiný DDNM	35 872,00	35 872,00	F;D		0,00
902	46	Jiný DHNM	826 837,49	826 837,49	F;D		0,00
905	47	Vyřazené pohledávky	320 015,50	320 015,50	D		0,00
909	48	Ostatní majetek	11 299 664,77	11 299 664,77	D		0,00
955	49	DPP ve vztahu k jiným zdrojům	546 459,49	546 459,49	D		0,00
966	50	Dlouh.podmíněné závazky	-145 210,53	-145 210,53	D		0,00
992	51	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	3 137 458,20	3 137 458,20	D		0,00
999	52	Vyrovňovací účet k PODR úč.	-16 021 096,92	-16 021 096,92	D		0,00
401	53	Jmění účetní jednotky	-52 902 581,53	-52 902 581,53	D		0,00
403	54	Transfery na pořízení DM	-20 820 633,18	-20 820 633,18	D		0,00

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 29. 01.2016

Jména a podpisy inventarizační komise:

předseda: Ing. D. Cieslarová



člen: Ing. M. Byrtus



člen: J. Kawuloková



Robert Borski
starosta obce