

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 31.12.2016

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2016

Inventarizace byla ukončena dne: 31.1.2017

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; 078	1	DDNM	199 718,20	199 718,20	F;D	-199 718,20	0,00
019; 079	2	ODNM	897 700,60	897 700,60	F;D	-272 356,00	0,00
021; 081	3	Stavby	90 232 730,03	90 232 730,03	F;D	-29 440 675,60	0,00
022; 082	4	Sam.movité věci	4 950 162,00	4 950 162,00	F;D	-1 353 080,00	0,00
028; 088	5	DDHM	3 149 257,09	3 149 257,09	F;D	-3 149 257,09	0,00
031	6	Pozemky	7 249 870,95	7 249 870,95	D		0,00
036	7	DHM určený k prodeji	85 680,48	85 680,48	D		0,00
042	8	Nedokončený DHM	2 574 516,05	2 574 516,05	D		0,00
112	9	Materiál na skladě	3 830,40	3 830,40	F		0,00
132	10	Zboží na skladě	17 278,80	17 278,80	F		0,00
149	11	OP k ostatním dlouhodobým pohledávkám	-16 000,00	-16 000,00	D		0,00
192	12	OP k jiným pohledávkám v HČ	-3 414,50	-3 414,50	D		0,00
231	13	Základní BÚ ÚSC	5 597 719,10	5 597 719,10	D		0,00
236	14	Běžné účty fondů ÚSC	510 247,36	510 247,36	D		0,00
245	15	Jiné běžné účty	46 635,00	46 635,00	D		0,00
263	16	Ceniny	24 480,00	24 480,00	F		0,00

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizační netto	účetní stav netto	ZS	oprávky	rozdíl (+ -)
311	17	Odběratelé	18 952,78	18 952,78	D		0,00
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	518 298,00	518 298,00	D		0,00
315	19	Jiné pohledávky z HČ	82 017,00	82 017,00	D		0,00
321	20	Dodavatelé	-208 805,03	-208 805,03	D		0,00
324	21	Krátkodobé přijaté zálohy	-2 060,00	-2 060,00	D		0,00
331	22	Zaměstnanci	-226 374,00	-226 374,00	D		0,00
335	23	Pohledávky za zaměstnanci	24 415,00	24 415,00	D		0,00
336	24	Sociální zabezpečení	-68 249,00	-68 249,00	D		0,00
337	25	Zdravotní pojištění	-34 262,00	-34 262,00	D		0,00
342	26	Ostatní dane, poplatky a obdobná peněžítá plnění	-19 479,00	-19 479,00	D		0,00
345	27	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	-3 000,00	-3 000,00	D		0,00
347	28	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	-2 995,79	-2 995,79	D		0,00
378	29	Ostat. krátkodobé závazky	-3 585,00	-3 585,00	D		0,00
381	30	Náklady příštích období	414 056,48	414 056,48	D		0,00
383	31	Výdaje příštích období	-124 882,68	-124 882,68	D		0,00
384	32	Výnosy příštích období	-33 904,45	-33 904,45	D		0,00
385	33	Příjmy příštích období	40 735,86	40 735,86	D		0,00
388	34	Dohadné účty aktivní	283 800,00	283 800,00	D		0,00
389	35	Dohadné účty pasivní	-572 258,00	-572 258,00	D		0,00
401	36	Jmění účetní jednotky	-53 055 864,61	-53 055 864,61	D		0,00
403	37	Transfery na pořízení DM	-23 770 485,07	-23 770 485,07	D		0,00
406	38	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	25 995 305,19	25 995 305,19	D		0,00
408	39	Opravy předcházejících účetních období	-152 336,71	-152 336,71	D		0,00
419	40	Ostatní fondy	-1 046 081,65	-1 046 081,65	D		0,00
432	41	Výsledek hospodárení předcházejících účetních	-23 375 541,00	-23 375 541,00	D		0,00
451	42	Dlouhodobé úvěry	-2 554 650,00	-2 554 650,00	D		0,00
459	43	Ostatní dlouhodobé závazky	-46 635,00	-46 635,00	D		0,00
462	44	Poskytnuté NFV dlouhodobé	354 261,08	354 261,08	D		0,00
465	45	Dlouhod. poskytnuté zálohy	3 000,00	3 000,00	D		0,00
469	46	Ostatní dlouhodobé pohled. Dlouhodobé přijaté zálohy na	563 181,74	563 181,74	D		0,00
472	47	transfery	-115 000,00	-115 000,00	D		0,00
901	48	Jiný DDNM	33 562,00	33 562,00	F		0,00
902	49	Jiný DNHM	914 610,79	914 610,79	F;D		0,00
905	50	Vyřazené pohledávky	320 015,50	320 015,50	D		0,00
909	51	Ostatní majetek	11 240 901,95	11 240 901,95	D		0,00
915	52	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z	115 000,00	115 000,00	D		0,00
966	53	Dlouh. podmíněné závazky	-145 210,53	-145 210,53	D		0,00
992	54	Ost. dlouh. podmíněná aktiva	3 425 104,24	3 425 104,24	D		0,00
999	55	Vyrovňovací účet k PODR úč.	-15 903 983,95	-15 903 983,95	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 průvěhu 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. 01.2017

Jména a podpisy inventarizační komise:


předseda: Ing. D. Cieslarová



člen: Ing. M. Byrtus



člen: J. Kawuloková



Robert Borski
starosta obce

