

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015

Obec: Valdice IČ: 00272311

Datum zpracování: 31. 1. 2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 7.12.2015. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byli vždy členové komise a osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasív a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Přílohy:

Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za inventarizační komisi:

Předseda: doc.PhDr. Tibor Vojtko Ph.D.

Podpis:

Člen: Zdeněk Žurek

Podpis:

Člen: Věra Skrbková

Podpis:

Člen: Václav Vávra

Podpis:

Člen: Ing.Aleš Kulháněk

Podpis:

Valdice, 31. 1. 2016

Inventarizační zpráva k 31.12.2015

DRUH	NÁZEV	účetní hodnota	hodnota dle inventarizace	manko / přebytek
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	349 380,00 Kč	349 380,00 Kč	0,00 Kč
019	Ostatní dlouhodobý nehm.majetek	1 049 600,00 Kč	1 049 600,00 Kč	0,00 Kč
021	Stavby	61 696 187,76 Kč	61 696 187,76 Kč	0,00 Kč
022	Samostatné movité věci a soubory	14 209 806,42 Kč	14 209 806,42 Kč	0,00 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 179 961,61 Kč	6 179 961,61 Kč	0,00 Kč
031	Pozemky	5 868 468,95 Kč	5 868 468,95 Kč	0,00 Kč
036	Dlouhodob.HM určený k prodeji	864 830,00 Kč	864 830,00 Kč	0,00 Kč
041	Nedokončený dlouh.nehm.majetek	12 100,00 Kč	12 100,00 Kč	0,00 Kč
042	Nedokončený dlouh.hmotný majetek	516 954,00 Kč	516 954,00 Kč	0,00 Kč
069	Ostatní dlouh.finanční majetek	10 896 000,00 Kč	10 896 000,00 Kč	0,00 Kč
078	Oprávky k drob.dlouh.nehm.majetku	- 349 380,00 Kč	- 349 380,00 Kč	0,00 Kč
079	Oprávky k ostat.dlouh.nehm.majetku	- 231 626,00 Kč	- 231 626,00 Kč	0,00 Kč
081	Oprávky ke stavbám	- 8 587 344,92 Kč	- 8 587 344,92 Kč	0,00 Kč
082	Oprávky k samost.movitým věcem	- 5 065 354,00 Kč	- 5 065 354,00 Kč	0,00 Kč
088	Oprávky k drob.dlouh.nehm.majetku	- 6 179 961,61 Kč	- 6 179 961,61 Kč	0,00 Kč
112	Materiál na skladě	12 643,50 Kč	12 643,50 Kč	0,00 Kč
192	Opravné položky k dlouh.pohledávk.	- 12 489,00 Kč	- 12 489,00 Kč	0,00 Kč
194	Opravné položky k odběratelům	- 59 530,20 Kč	- 59 530,20 Kč	0,00 Kč
231	Základní běžný účet ÚSC	10 889 254,19 Kč	10 889 254,19 Kč	0,00 Kč
236	Běžné účty fondů ÚSC	139 082,78 Kč	139 082,78 Kč	0,00 Kč
244	Termínované vklady krátkodobé	18 666 201,30 Kč	18 666 201,30 Kč	0,00 Kč
261	Pokladna	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
262	Peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
311	Odběratelé	68 068,00 Kč	68 068,00 Kč	0,00 Kč
314	Poskytnuté provozní zálohy	74 005,48 Kč	74 005,48 Kč	0,00 Kč
315	Pohledávky za rozpočt.příjmy	13 650,00 Kč	13 650,00 Kč	0,00 Kč
321	Dodavatelé	242 076,90 Kč	242 076,90 Kč	0,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
331	Zaměstnanci	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
336	Zúčt.s instit.soc.zabezp.a zdr.poj.	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
341	Daň z příjmu	100 000,00 Kč	100 000,00 Kč	0,00 Kč
342	Jiné přímé daně	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
344	Pohl. za osob.mimo vybr.vlád.inst.	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč

345	Jiné daně a poplatky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
346	Pohledávky za vybrané ústř.vlád.inst.	62 388,00 Kč	62 388,00 Kč	0,00 Kč
348	Pohledávky za rozpočtem ÚSC	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
349	Závazky k rozpočtům ÚSC	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
373	Krátkodob.posk.zálohy na transfery	6 443,89 Kč	6 443,89 Kč	0,00 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	831 830,00 Kč	831 830,00 Kč	0,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
381	Náklady příštích období	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
389	Dohadné účty pasivní	62 005,48 Kč	62 005,48 Kč	0,00 Kč
401	Jmění účetní jednotky	108 452 423,99 Kč	108 452 423,99 Kč	0,00 Kč
403	Transfery na pořízení dlouh.majetku	10 142 879,50 Kč	10 142 879,50 Kč	0,00 Kč
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	- 14 274 553,73 Kč	- 14 274 553,73 Kč	0,00 Kč
407	Jiné oceňovací rozdíly	799 888,00 Kč	799 888,00 Kč	0,00 Kč
408	Opravy chyb minulých období	- 8 193 474,63 Kč	- 8 193 474,63 Kč	0,00 Kč
419	Ostatní fondy	139 082,78 Kč	139 082,78 Kč	0,00 Kč
432	Výsledek hosp.minulých účet.období	8 984 610,22 Kč	8 984 610,22 Kč	0,00 Kč
902	Jiný drobný dlouh.hmotný majetek	315,00 Kč	315,00 Kč	0,00 Kč
905	Vyřazené pohledávky	33 211,00 Kč	33 211,00 Kč	0,00 Kč
924	Dlouh.podm.pohledávky-výpůjčka	13 834 363,08 Kč	13 834 363,08 Kč	0,00 Kč
942	Krátkodobé podm.pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
999	Vyrovnav.účet k podrozvah.účtům	13 878 689,08 Kč	13 878 689,08 Kč	0,00 Kč

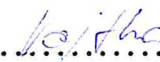
Inventarizace majetku a závazků obce Valdice proběhla ve dnech 6.1.2016 – 31.1.2016. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 7.12.2015.

Inventarizací byl porovnán stav účetní se stavem skutečným. Porovnáním nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Přílohy inventarizační zprávy:

- Plán inventur za rok 2015
- Příkaz k provedení inventarizace – viz Usnesení OZ ze dne 2.12.2015
- Inventurní soupisy všech účtů uvedených v inventarizační zprávě

Předseda inventarizační komise: doc. PhDr. Tibor Vojtko , Ph.D.

.....

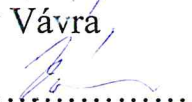
Členové inventarizační komise: Zdeněk Žurek

.....

Věra Skrbková

.....

Václav Vávra

.....

Ing. Aleš Kulháněk

.....

Ve Valdicích dne 31.1.2016

Plán inventur na rok 2015

Obec: Valdice

Účetní jednotka: Obec Valdice
IČ: 00272311

Vydává: *starosta obce*
Platnost: *od 2.12.2015 do 31.1. 2016*

Ve smyslu zákona 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcího předpisu č.270/2010 stanovuji tento plán inventur.

Prvotní inventury hmotného majetku pro inventarizační položky (seznam inventurních soupisů) budou zahájeny dne *6.1.2016* a ukončeny do *25.1.2016*.

Prvotní inventury k inventarizačním položkám se zahajují k uvedenému termínu z důvodu dostatečného časového prostoru pro zpracování inventurních soupisů.

Zpracování soupisů bude ukončeno do *31. 1. 2016*.

Veškeré inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly musí být proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky.

Inventarizační zpráva musí být zpracována do *31.1.2016*.

Členové inventarizačních komisí jsou povinni postupovat dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. Sb. a dle vnitřní normy k inventarizaci obce. Členové inventarizačních komisí včetně předsedů se zúčastní proškolení k provádění inventarizace dne *7.12.2015*.

K zajištění inventarizace jmenuji tuto inventarizační komisi:

Předseda komise: doc.PhDr. Tibor Vojtko Ph.D.-předseda kontrolního výboru

Členové komisí: Zdeněk Žurek-starosta obce

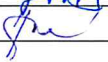
Věra Skrbková-místostarostka obce

Václav Vávra-předseda finančního výboru

Ing. Aleš Kulháněk-člen kontrolního výboru

Druh majetku: Hotovost, běžné účty, pohledávky, závazky, vlastní zdroje, podrozvahové evidence,(finanční dlouhodobý majetek)

Organizační jednotka: Obec Valdice - účtárna

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Zdeněk Žurek	
Lucie Kulhánková	

Ve Valdicích dne 2.12.2015


.....
Zdeněk Žurek - starosta