

Závěrečná zpráva o inventarizaci majetku a závazků Obce Panoší Újezd ze dne 31.12.2017

1. Inventarizační činnosti

Plán inventur byl schválen dne 30.10.2017. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 6.11.2017 a je doloženo prezenční listinou.

2. Způsob provedení inventur

Skutečné stavy majetku a závazků členové IK zjišťovaly:

a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci na základě inv. seznamu.

b) dokladovou inventurou při které provedli kontrolu knihy vydaných faktur, došlých faktur a dalších plateb, bankovní výpisy, výpis z katastru nemovitostí, mzdové evidence a rekapitulace mezd za měsíc prosinec 2017.

3. Průběh inventury

Inventarizace proběhla řádně. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inv. soupisech.

Tento stav byl porovnán se stavem účetním.

4. Informace o inventar. rozdílech

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné škody ani manka a nebylo tedy třeba o tom k 31.12.2017 účtovat.

5. Přílohy

Seznam inventurních soupisů

Účet	stav zjištěný	Stav účetní	rozdíl	In.soupis
018-DDNM	39 116,00	39 116,00	0,00	1
019- Ostatní DDNM	25 000,00	25 000,00	0,00	2
021-Stavby	14 692 482,86	14 692 482,86	0,00	3
022-Samostatné mov. věci	688 640,50	688 640,50	0,00	4
028-DDHM	1 502 877,70	1 502 877,70	0,00	5
031-Pozemky	6 356 254,42	6 356 254,42	0,00	6
042-Nedokončený DHM	4 726 557,51	4 726 557,51	0,00	7
052-Poskytnuté zálohy na majetek	0,00	0,00	0,00	8
078-Oprávký k DDNM	39 116,00	39 116,00	0,00	9
079-Oprávký k ostatnímu DNM	15 004,00	15 004,00	0,00	10
081-Oprávký ke stavbám	3 504 992,00	3 504 992,00	0,00	11
082-Oprávký k samos.hm.mov.věcem	303 391,00	303 391,00	0,00	12
088-Oprávký k DDHM	1 502 877,70	1 502 877,70	0,00	13
112-Materiál na skladě	37 305,55	37 305,55	0,00	14
231-Základní BÚ	1 411 154,78	1 411 154,78	0,00	15
261-Pokladna	0,00	0,00	0,00	16
262-Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	17
311-Odběratelé	0,00	0,00	0,00	18
314-Krátkodobé poskyt.zálohy	162 910,00	162 910,00	0,00	19
315-Jiné pohledávky	0,00	0,00	0,00	20
321-Dodavatelé	1 508 143,14	1 508 143,14	0,00	21

331-Zaměstnanci		44 507,00	44 507,00	0,00	22
333-Jiné závazky vůči zaměstnancům		0,00	0,00	0,00	23
336-Sociální zabezpečení		3 200,00	3 200,00	0,00	24
337-Zdravotní pojištění		6 033,00	6 033,00	0,00	25
342-Ostatní daně		4 095,00	4 095,00	0,00	26
346-Pohledávky za vybr.ústrř.instit.		0,00	0,00	0,00	27
349-Závazky k vybr.místn.a vl.instit.		0,00	0,00	0,00	28
373-Krátkodobé posk.zálohy na transf.		0,00	0,00	0,00	29
374-Krátkodobé přij.zálohy na transf.		0,00	0,00	0,00	30
377-Ost.krátkodobé pohledávky		27 500,00	27 500,00	0,00	31
378-Ost.krátkodobé závazky		0,00	0,00	0,00	32
388-Dohadné účty aktivní		3 744 560,00	3 744 560,00	0,00	33
389-Dohadné účty pasivní		162 910,00	162 910,00	0,00	34
401-Jmění úč.jednotky		16 270 834,17	16 270 834,17	0,00	35
403-Transfery na pořízení DM		5 991 980,00	5 991 980,00	0,00	36
406-Oceňovací rozdíly při prv.použití met.		3 887 125,90	3 887 125,90	0,00	37
408-Opravy předch.úče.období		125 310,00	125 310,00	0,00	38
431-Výsledek hosp.ve schv.řízení		0,00	0,00	0,00	39
432-Výsledek hosp.předch.úče.období		2 491 589,39	2 491 589,39	0,00	40
451-Dlouhodobé úvěry		5 377 827,06	5 377 827,06	0,00	41
455-Dlouhodobé přijaté záloh		0,00	0,00	0,00	42
472-Dlouhod.přij.zálohy na transf.		3 020 378,00	3 020 378,00	0,00	43
902-Jiný drobný dlouhod.majetek		237 884,30	237 884,30	0,00	44
909-Ostatní majetek		388 903,75	388 903,75	0,00	45
934-Dlouhod.podm.pohl.z jiných smluv		1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	46
942-Krátkod.podm.pohl.ze vzt.k jiným zd		724 182,00	724 182,00	0,00	47
955-Ost.dlouhod.podm.pohl.z transferů		2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	48
982-Dlouhod.podm.závaz.z posk.garancí		6 320 000,00	6 320 000,00	0,00	49

Panoší Újezd dne 5.2.2018

Podpis členů IK: Jan Knor
Miloň Halama
Věra Mikšová
Jitka Jiráňová

Knor
Halama
Mikšová
Jiráňová