

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec Olešnice

IČ: 00275182

Datum zpracování: 31.1.2019

1. Složení ústřední inventarizační komise:

Předseda ÚIK:	Holoubek Jiří
Členové ÚIK:	Moravec Jiří
	Podolský Vít
	Dostálová Jaroslava

2. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován a řádně schválen. Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2018. Ústřední inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny řádné inventury byly dodrženy.

3. Proškolení členů inventarizačních komisí

V souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. proběhlo v budově obecního úřadu proškolení ÚIK dne 19.11.2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Všichni členové ÚIK se školení zúčastnili. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly připraveny a ověřeny na skutečnost. 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 a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Nebyly zjištěny žádné odchylky od skutečného stavu a evidence v účetnictví.

Majetek předaný nájemci byl odsouhlasen nájemcem dle předaného seznamu.

Majetek příspěvkové organizace – Základní škola Olešnice – byl zinventarizován a předán zápis, je veden v podrozvahové evidenci na účtu 909.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur:

Bez přijatých opatření.

4. Ostatní

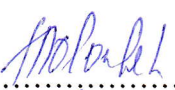
Součástí inventarizační zprávy je Seznam inventurních soupisů – příloha č. 1

ÚIK navrhla k vyřazení majetek – viz příloha č. 2 Hromadný likvidační protokol k 31.12.2018

ÚIK schvaluje provedení inventarizace veškerého majetku a závazků obce Olešnice a doporučuje předložit ji zastupitelstvu obce Olešnice pro schválení účetní závěrky obce a v rámci závěrečného účtu obce.

Za ÚIK:

Předseda: Holoubek Jiří

podpis 

Člen: Moravec Jiří

podpis 

Člen: Podolský Vít

podpis 

Člen: Dostálová Jaroslava

podpis 

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě Obce Olešnice za rok 2018

č. ú.	TEXT	účetní stav Brutto	inventurní stav Brutto	Účet	korekce (oprávky)	účetní stav netto	rozdíly	číslo seznamu
		K 31.12.2018	K 31. 12. 2018			K 31. 12. 2018		
018 00	Drobný dl. nehm. majetek	108 530,10	108 530,10	078	108 530,10	0,00		1
019 00	Ostatní dl. nehm. majetek	198 600,00	198 600,00	079	44 616,00	153 984,00		2
031 00	Pozemky	6 122 553,70	6 122 553,70		0,00	6 122 553,70		3
032 00	Kulturní předměty	2,00	2,00		0,00	2,00		4
021 00	Stavby	11 792 415,72	11 792 415,72	081	3 214 686,00	8 577 729,72		5
022 00	Samostat.movitě věci a soubory	1 310 648,30	1 310 648,30	082	291 972,00	1 018 676,30		6
028 00	Drobný dl. hmot. majetek	1 290 173,73	1 290 173,73	088	1 290 173,73	0,00		7
042 00	Nedokončení dl. hmot. majetek	764 470,00	764 470,00		0,00	764 470,00		8
036 00	Dlouh. h.m. majetek určený k prodeji	0,00	0,00		0,00	0,00		9
469 00	Ostatní dlouhodobé pohledávky	2 285 872,00	2 285 872,00		0,00	2 285 872,00		10
471 00	Dlouh poskytnuté zálohy na tranf.	10 528 157,00	10 528 157,00		0,00	10 528 157,00		11
311 00	Odběratelé	0,00	0,00		0,00	0,00		12
314 00	Krátkodobé poskytnuté zálohy	68 170,00	68 170,00		0,00	68 170,00		13
315 00	Jiné pohledávky z hl. činnosti	0,00	0,00		0,00	0,00		14
344 00	Pohl.za osobami mimo vybr.vl.inst.	0,00	0,00		0,00	0,00		15
346 00	Pohl.za vybr.ústř.vlád.institucemi	0,00	0,00		0,00	0,00		16
348 00	Pohl. za vybr.míst.institucemi	0,00	0,00		0,00	0,00		17
373 00	Krátk.pokrytnuté zálohy na tranf.	0,00	0,00		0,00	0,00		18
381 00	Naklady příštích období	28 953,00	28 953,00		0,00	28 953,00		19
388 00	Dohadné účely aktivní	31 556,00	31 556,00		0,00	31 556,00		20
377 00	Ostat.krátkodobé pohledávky	0,00	0,00		0,00	0,00		21
231 00	Základní běžný účet	22 866 200,54	22 866 200,54		0,00	22 866 200,54		22
262 00	Peníze na cestě	0,00	0,00		0,00	0,00		23
261 00	Pokladna	0,00	0,00		0,00	0,00		24
Aktiva celkem		57 396 302,09	57 396 302,09		4 949 977,83	52 446 324,26		
401 00	Jmění účetní jednotky	17 886 892,15	17 886 892,15			0,00		25
403 00	Transfery na poř.dl.maj.	1 124 091,46	1 124 091,46			0,00		26
406 00	Oceňovací rozdíly	-3 080 704,93	-3 080 704,93			0,00		27
407 00	Jiné oceň. rozdíly	0,00	0,00			0,00		28

431 00	Vysl.hospodárení ve schv.řízení	0,00	0,00						0,00			29
432 00	Vysl.hosp.předch.účet.období	21 213 772,63	21 213 772,63						0,00			30
451 00	Dlouhodobé úvěry	10 528 157,00	10 528 157,00						0,00			31
321 00	Dodavatelé	24 146,95	24 146,95						0,00			32
324 00	Krátkodobé přijaté zálohy	31 556,00	31 556,00						0,00			33
331 00	Zaměstnanci	70 455,00	70 455,00						0,00			34
336 00	Sociální pojištění	12 051,00	12 051,00						0,00			35
337 00	Zdravotní pojištění	12 002,00	12 002,00						0,00			36
342 00	Jiné příjmné daně	13 927,00	13 927,00						0,00			37
345 00	Závazky k os. Mimo vybr.vl.instit.	0,00	0,00						0,00			38
347 00	Závazky k vybr.ústř.vl.inst.	0,00	0,00						0,00			39
349 00	Závazky k vybr.míst.vlád.inst.	0,00	0,00						0,00			40
374 00	Krátkod.přijaté zálohy na transf.	14 829,00	14 829,00						0,00			41
375 00	Krátkod.zprostředkování transferů	0,00	0,00						0,00			42
384 00	Výnosy příštích období	0,00	0,00						0,00			43
389 00	Dohadné účty pasivní	10 693 417,00	10 693 417,00						0,00			44
378 00	Ostatní krátkodobé závazky	546,00	546,00						0,00			45
Pasiva celkem		37 331 365,63	37 331 365,63						0,00			