

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Lhotsko  
IČ: 00568619  
Datum zpracování: 10. 01. 2018

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 směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.*

*Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.*

*Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.*

## *1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí*

*Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 29. 12. 2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou. 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 byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.*

*Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Pozemky a účet 031 byl zkontrolován dokladově dle výpisu z č. 0001 k. ú. LhotskoKatastru nemovitostí.*

*Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na:*

018 SU/AU	Drobný nehmotný dlouhodobý majetek k 31. 12. 2017	18 535,20	Kč
019 SU/AU	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek k 31. 12. 2017	414 185,00	Kč
021 SU/AU	Stavby k 31. 12. 2017	26 414 357,51	Kč
022 SU/AU	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí k 31. 12. 2017	1 153 490,90	Kč
028 SU/AU	Drobný dlouhodobý hmotný majetek nad 3000,- Kč k 31. 12. 2017	1 065 857,30	Kč
031 SU/AU	Pozemky k 31. 12. 2017	943 472,42	Kč
041 SU/AU	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek k 31. 12. 2017	0	Kč
042 SU/AU	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek k 31. 12. 2017	0	Kč

069 SU/AU	Ostatní dlouhodobý finanční majetek k 31. 12. 2017		20 000,00	Kč
902 SU/AU	Podrozvahový účet k 31. 12. 2017		442 480,18	Kč
231 SU/AU	Běžný účet stav k 31. 12. 2017	ČNB KB	403 993,33	Kč
261 SU/AU	Pokladna stav k 31. 12. 2017		1 949 639,65	Kč
263 SU/AU	Ceniny k 31. 12. 2017		12 477,00	Kč
311 SU/AU	Odběratelé k 31. 12. 2017		12 040,00	Kč
314 SU/AU	Zálohy k 31. 12. 2017		109 215,00	Kč
315 SU/AU	Pohledávky k 31. 12. 2017		88613,00	Kč
321 SU/AU	Dodavatelé k 31. 12. 2017		5 750,00	Kč
324 SU/AU	přijaté zálohy voda k 31. 12. 2017		1 205,00	Kč
331 SU/AU	Zaměstnanci k 31. 12. 2017		16 342,00	Kč
336 SU/AU	OSSZ k 31. 12. 2017		33 294,00	Kč
337 SU/AU	ZP k 31. 12. 2017		10 946,00	Kč
346 SU/AU	Pohledávky za vybranými státními institucemi k 31. 12. 2017		5 126,00	Kč
342 SU/AU	Daň zálohová a srážková k 31. 12. 2017		0	Kč
374 SU/AU	Volby - vyúčtování k 31. 12. 2017		6 112,00	Kč
388 SU/AU	Jiné závazky k 31. 12. 2017		4 497,00	Kč
389 SU/AU	Dohadné účty k 31. 12. 2017		0	Kč
441 SU/AU	Zálohy na vodovod a kanal. k 31. 12. 2017		62 462,00	Kč
555 SU/AU	Zálohy na vodovod a kanal. k 31. 12. 2017		230 000,00	Kč
451 SU/AU	Dlouhodobý úvěr k 31. 12. 2017		230 000,00	Kč
909 SU/AU	Podrozvahový účet k 31. 12. 2017		0	Kč
551 SU/AU	Odpisy K 31. 12. 2017		526 281,00	Kč
			1 200 727,00	Kč

*Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech*

01 Řešení schodků a mank  
Schodky nebyly zjištěny

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění  
Inventarizační přebytky nebyly zjištěny

03 Změny odpisových plánů  
Změny odpisových plánů – nejsou

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku  
Nejsou

05 Zbytný majetek

### 5.1. Návrhy na vyřazení majetku

018	Pokladna, ÚD, ePero	-14 805,30	Kč
019	Studie	-34 520,00	Kč
028	Monitor klienta IOP	-8 318,10	Kč
	Monitor, LCD IOP	-10 707,70	Kč
	Monitor obsluhy IOP	-5 938,10	Kč
	Kontejnery na tříd. opdad	-8 092,00	Kč
	<b>Celkem vyřadit</b>	<b>-82 381,20</b>	<b>Kč</b>
902 -	Plechová skříň	-800,00	Kč
	Plechová skříň	-736,00	Kč
	Židle kanc. otočná	-1 890,00	Kč
	Židle kanc. otočná	-1 890,00	Kč
	Plynová kamna	-2 000,00	Kč
	Repro šňůry	-2 110,00	Kč
	Stůl pod PC	-1 950,00	Kč
	Konferenční stolec	-1 190,00	Kč
	<b>Celkem vyřadit</b>	<b>12 566,00</b>	<b>Kč</b>
	<b>Celkem vyřadit</b>	<b>94 947,20</b>	<b>Kč</b>

### 5.2. Návrhy na vklady majetku

028 –	Plastový kontejner žlutý 3 ks	0,00	Kč
	Vodoměr 3 ks x 3 235,-	9 705,00	Kč
	Židle modrá otočná 2 ks x 24 187,5	48 375,00	Kč
	Odvlhčovač	5 484,00	Kč
	Plechová skříň 2 ks x 3 618,-	7 236,00	Kč
	Velká plech. skříň	5 562,00	Kč
	<b>Celkem zařadit</b>	<b>76 362,00</b>	<b>Kč</b>
902 -	Skener knihovna	2 226,40	Kč
<b>celkem 902</b>		<b>2 226,40</b>	<b>Kč</b>

06 Návrhy změn využití majetku  
nejsou

07 Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic  
nejsou

08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku  
nejsou

09 Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání)  
nejsou

10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu  
Nejsou

11 Schválení odpisů pohledávek a závazků  
Nejsou

12 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv  
Nejsou

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů, seznam inventurních seznamů za rok 2017 s přírůstky a úbytky.

Majetek celkem:018 – 069  
podrozvaha 902 – 903

30 029 898,33 Kč  
968 761,18 Kč

Za Inventární komisi:

Předseda: Margita Žaludková

podpis .....

Člen: Jitka Dolinová

podpis .....

Člen: Kateřina Dostálková

podpis .....

Jana Horčicová starostka obce Lhotsko

podpis.....