

Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 13.2.2017

1. Vyhodnocení provedení inventarizace majetku a závazků v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnici k inventarizaci

- * Inventarizace majetku a závazků obce Raškovice byla provedena ke dni řádné účetní závěrky, tj. k **31.12.2016**. Příprava a provedení inventarizace byly uskutečněny v souladu s výše uvedenými předpisy. Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
- * Proškolení členů inventarizačních komisí a odpovědných osob proběhlo před započítáním inventur. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti. Byly dodány podklady pro potvrzení o existenci majetku předaného k hospodaření, ve výpůjčce a půjčce.
- * Inventarizace proběhla řádně, evidence byla řádně připravena a ověřena na skutečnost. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek.
- * Termíny inventur byly dodrženy. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Nebyla přijata opatření ke zlepšení průběhu inventur. Nebyly podány žádné návrhy k zajištění lepšího využití majetku nebo jeho bezpečnosti, apod. Hospodaření s majetkem je v souladu s obecně platnými předpisy.
- * Dílčí inventarizační komise zpracovaly inventurní soupisy dle středisek a stanovených inventarizačních identifikátorů. Byl zjištěn skutečný stav veškerého majetku a závazků, vlastních zdrojů, ostatních aktiv a ostatních pasiv (podrozvahové účty), který je zaznamenán v inventurních soupisech. Přílohou jednotlivých inventurních soupisů je pomocná evidence k zjištění stavu, případně potvrzující daný stav.
- * Dle předaných inventurních soupisů **nebyly zjištěny žádné inventarizační a zúčtovatelné rozdíly** (viz celková rekapitulace).

2. Celková rekapitulace - srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

účet	inv. soup.	název	stav účetní	stav skutečný	rozdíl
018	1	drobný dlouh. nehmotný majetek	242 582,50	242 582,50	0,00
078	1	oprávky k dlouh.nehmotnému majetku	242 582,50	242 582,50	0,00
019	2	ostatní dlouh. nehmotný majetek	610 538,00	610 538,00	0,00
079	2	oprávky k ost.dlouh.nehmot.majetku	53 424,00	53 424,00	0,00
021	3	stavby	212 967 782,72	212 967 782,72	0,00
081	3	oprávky ke stavbám	32 501 822,00	32 501 822,00	0,00
022	4	sam. movité věci a soub. mov. věci	12 089 794,64	4 400 009,99	0,00
082	4	oprávky k sam.mov.věcem a soub.mov.věcí	5 126 825,55	5 126 825,55	0,00
028	5	drobný dlouh. hmotný majetek	9 139 211,52	9 139 211,52	0,00
088	5	oprávky k DDHM	9 139 211,52	9 139 211,52	0,00
031	6	pozemky	3 106 169,20	3 106 169,20	0,00
032	7	kulturní předměty	1,00	1,00	0,00
041	8	nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	4 000,00	4 000,00	0,00
042	9	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	12 877 333,59	12 877 333,59	0,00
069	10	ostatní dlouhodobý finanční majetek	375,00	375,00	0,00
231	11	základní běžné účty ÚSC	10 199 370,24	10 199 370,24	0,00
245	12	jiné běžné účty	19 470,59	19 470,59	0,00
261	13	pokladna	20 043,00	20 043,00	0,00
311	14	odběratelé	667 744,00	667 744,00	0,00
194	14	opravné položky k odběratelům	0,00	0,00	0,00
314	15	krátkodobé poskytnuté zálohy	700 072,79	700 072,79	0,00
315	16	jiné pohledávky z hlavní činnosti	82 378,55	61 863,80	0,00
192	16	opravné položky k jiným pohledávkám	59 590,40	59 590,40	0,00
321	17	dodavatelé	455 425,55	455 425,55	0,00
324	18	krátkodobé přijaté zálohy	611 711,62	611 711,62	0,00
331	19	zaměstnanci	348 263,00	348 263,00	0,00
336	19	sociální zabezpečení	126 824,00	126 824,00	0,00
337	19	zdravotní pojištění	58 445,00	58 445,00	0,00
342	19	jiné přímé daně	44 125,00	44 125,00	0,00
335	20	pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00
343	21	daň z přidané hodnoty	250 294,00	250 294,00	0,00
347	22	závazky k ústředním rozpočtům	15 564,00	15 564,00	0,00
377	23	ostatní krátkodobé pohledávky	26 699,55	26 699,55	0,00
378	24	ostatní krátkodobé závazky	24 438,59	24 438,59	0,00
383	25	výdaje příštích období	550 694,75	550 694,75	0,00
384	26	výnosy příštích období	1 500,00	1 500,00	0,00
388	27	dohadné účty aktivní	640 400,00	640 400,00	0,00
389	28	dohadné účty pasivní	1 118 240,00	1 118 240,00	0,00
401	29	jmění účetní jednotky	123 881 262,18	123 881 262,18	0,00
403	30	transfery na pořízení DHM	88 204 844,82	88 204 844,82	0,00
406	31	oceňovací rozdíly při změně metody	-31 240 382,78	-31 240 382,78	0,00
407	32	jiné oceňovací rozdíly	-625,00	-625,00	0,00
408	33	opravy chyb minulých období	1 857 182,91	1 857 182,91	0,00
419	34	ostatní fondy	115 493,50	115 493,50	0,00
432	35	nerozdělený zisk, ztráta minulých let	27 589 329,65	27 589 329,65	0,00
451	36	dlouhodobé úvěry	7 967 170,60	7 967 170,60	0,00
493	37	výsledek hospodaření běžného účet.období	-5 709 290,47	-5 709 290,47	0,00

909	38	ostatní majetek	232 719,50	232 719,50	0,00
924	39	pohledávky ze smluv o výpůjčce	112 669,20	112 669,20	0,00
966	40	závazky ze smluv o výpůjčce	4 244 200,40	4 244 200,40	0,00
968	41	závazky ze smluv jiných	1 500,00	1 500,00	0,00

Datum zahájení inventarizace: 2.1.2017

Datum ukončení inventarizace: 13.2.2017

Osoba odpovědná za provedení inventarizace :

Jiří Blahuta



.....

Jména a podpisy členů inventarizační komise :

Mgr. Jaroslav Mikoláš, DiS
(předseda komise)



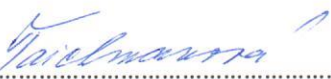
.....

PaedDr. Václav Průcha




.....

Martina Taichmanová



.....

Iva Šostá



.....