

OBEC TOVĚŘ - INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA 2019

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku fyzické inventury pro rok 2019

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTURY

Pro zajištění provedení inventarizace byla zvolena na dvanáctém zasedání OZ ze dne 4. prosince 2019 inventarizační komise ve složení: předseda: Ing. Marta Šubrtová a členové: Miloslava Mikšíková, Miroslav Majer, Radovan Richter. Návrh složení likvidační komise: Předseda Ing. Marta Šubrtová, člen: Milena Dosoudilová. Byl připraven plán inventur, který stanovil následující termín pro provedení fyzických inventur:

datum fyzické inventury: zahájení – pátek - 5. 12. 2019

ukončení – pátek - 27. 12. 2019

Inventarizační komise tímto konstatuje, že fyzické inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínu, který byl stanoven.

KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE

Inventarizační komise provedla fyzickou inventuru, při které zjistila skutečný stav veškerého majetku obce. Posoudila stav majetku a na tomto základě přišla s návrhem na odpis některého majetku.

Je navrženo odepsání těchto položek:

0702800006 - Žaluzie KD – hospoda – staré, zatuchlé, vyměněno za nové.

0702800003 - Tabule školní – tabule z roku 1991

0102800105 – Žaluzie zasedací místnost starého obecního úřadu – při rekonstrukci došlo k jejich poničení

1002800140 – Závěsy dekorační zeleno – žluté – velmi staré, trhající se.

10028000156 – Vysavač Miele – starý, nefunkční

1002800175 – Křovinořez – starý, nefunkční

1002800363, 1002800364 – stan 3*3 zelený – často využívané, rozbité

1019000015 – Program Eset security - nahrazen novým programem

OBEC TOVĚŘ - INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA 2019

0103000012, 13, 14, 15, 16, 17 – velmi staré ubrusy

703000074 – Věšák stojanový – 4 ks rozviklané, nefunkční

703000091 – Hokejové Dresy 14 ks – byly dány sportovcům v obci

703000042 – altán zahradní hasiči – starý, rozbitý

703000052 – bunda do deště – již nesloužící, roztrhaná

703000056 – kalové čerpadlo – nepoužívané a nefunkční

010280001, 02 – odpadkové koše – zcizeny, koupeny nové

0302800027 – bezdrátový mikrofon – nefunkční, rozbitý

1002800236,237,238 – zásahové rukavice MEGAN – prošlé, staré, na vyřazení

1002800272 – Sprchový kout Ťuka – zrušit, při rekonstrukci bytu byl zbudován nový sprchový kout.

1002800168 – Kufř první pomoci – přesunout od hasičů na obecní úřad a doplnit.

Dále bylo zjištěno, že ve stavu obecního úřadu nejsou evidovány tyto položky:

Obraz Františka Šnajdra – křižovatka v Toveři a Svatá Trojice, navrhuji tyto uvést do stavu.

Podáváme návrh na ujasnění položek mateřské školy – zda budou ve stavu obecního úřadu, nebo budou ve stavu školky.

Inventarizační komise:

Podpisy:

Sestaveno dne: 2.1.2020

Převzal: starosta obce

:

Obec Tovět

Inventarizační zpráva

Na základě pokynu vedoucího účetní jednotky byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, pohledávek, závazků a podrozvahových účtů v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991

I. Majetek organizace

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2019 inventarizační komisí ve složení:

Členové komise	Oblast	Odpovědnost
Ing. Marta Šubrtová	účetnictví, majetek	Sumarizace a kontrola na účetnictví
Miroslav Majer	účetnictví, majetek	celková kontrola
M. Mikšíková	veškerý majetek obce	celková kontrola

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Majer Miroslav

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 16.12.2019
 Inventarizace byla ukončena dne: 21.01.2020

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

a) všechny doklady týkající se inventarizovaného hmotného majetku jsem odevzdal(a) k inventarizaci,
 b) všechny příručky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal(a) k průčítování a nic jsem

21-01-2020

MIROSLAV MAJER

Datum

Příjmení a jméno

Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická ANO
 b) dokladová ANO

c) Výsledek inventarizace

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
				Manko		Přebytek	
SÚ	AÚ			Počet	Kč	Počet	Kč
018	0000	144.264,25	144.264,25	-	-	-	-
078	0000	144.264,25	144.264,25	-	-	-	-
019	0000	954 084,80 Kč	954 084,80 Kč	-	-	-	-
079	0000	352 777,30 Kč	352 777,30 Kč	-	-	-	-
021	0010	105 131,00 Kč	105 131,00 Kč	-	-	-	-
081	0010	45 347,00 Kč	45 347,00 Kč	-	-	-	-
021	0100	18 172 577,39 Kč	18 172 577,39 Kč	-	-	-	-
081	0100	3 817 809,00 Kč	3 817 809,00 Kč	-	-	-	-
021	0200	11 593 138,08 Kč	11 593 138,08 Kč	-	-	-	-
081	0200	2 504 297,00 Kč	2 504 297,00 Kč	-	-	-	-
021	0300	794 542,90 Kč	794 542,90 Kč	-	-	-	-
081	0300	342 567,00 Kč	342 567,00 Kč	-	-	-	-
021	0400	16 248 660,33 Kč	16 248 660,33 Kč	-	-	-	-
081	0400	4 106 613,20 Kč	4 106 613,20 Kč	-	-	-	-
021	0500	31 502 371,66 Kč	31 502 371,66 Kč	-	-	-	-
081	0500	11 455 022,82 Kč	11 455 022,82 Kč	-	-	-	-
021	0600	1 319 496,60 Kč	1 319 496,60 Kč	-	-	-	-
081	0600	832 936,00 Kč	832 936,00 Kč	-	-	-	-
022	0000	1 865 022,38 Kč	1 865 022,38 Kč	-	-	-	-
082	0000	827 358,99 Kč	827 358,99 Kč	-	-	-	-
028	0000	2 277 898,05 Kč	2 277 898,05 Kč	-	-	-	-
088	0000	2 277 898,05 Kč	2 277 898,05 Kč	-	-	-	-
029	0000	303 529,26 Kč	303 529,26 Kč	-	-	-	-
031	0200	21 464,00 Kč	21 464,00 Kč	-	-	-	-
031	0201	3 155 669,00 Kč	3 155 669,00 Kč	-	-	-	-
031	0300	619 774,85 Kč	619 774,85 Kč	-	-	-	-
031	0301	251 869,72 Kč	251 869,72 Kč	-	-	-	-
031	0302	12 559,50 Kč	12 559,50 Kč	-	-	-	-
031	0400	23 401,40 Kč	23 401,40 Kč	-	-	-	-
031	0401	7 582,00 Kč	7 582,00 Kč	-	-	-	-
031	0402	7 582,00 Kč	7 582,00 Kč	-	-	-	-
031	0500	6 254 544,03 Kč	6 254 544,03 Kč	-	-	-	-
031	0501	263 976,45 Kč	263 976,45 Kč	-	-	-	-
041	0000	336 501,00 Kč	336 501,00 Kč	-	-	-	-
042	000	917 543,94 Kč	917 543,94 Kč	-	-	-	-
069	0000	884 000,00 Kč	884 000,00 Kč	-	-	-	-
112	0000	913,60 Kč	913,60 Kč	-	-	-	-
132	000	- Kč	- Kč	-	-	-	-
401	000	64 950 996,92 Kč	64 950 996,92 Kč	-	-	-	-

403	000	10 470 213,23 Kč	10 470 213,23 Kč		-		-
406	000	-16 488 291,35 Kč	-16 488 291,35 Kč		-		-
905	000	46 587,00 Kč	46 587,00 Kč		-		-
902	0000	191 507,90 Kč	191 507,90 Kč	-	-	-	-
909	0000	8 355,00 Kč	8 355,00 Kč	-	-	-	-

d) výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto inventurního soupisu listů příloh.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů
Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

21 -01- 2020

Datum

Podpis

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předeepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Předepsané postupy a účetní postupy jsou dodržovány dle inventurního předpisu.

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena:

Nedostky nebyly zjištěny.

- navrhovaná po skončení inventarizace: ---

II. Pětze organizace

Inventarizace byla provedena ke **31.12.2019** inventarizační komisí ve složení:

Členové komise		Odpovědnost
Ing. Marta Šubrtová	veškerý majetek	Sumarizace a kontrola na účetnictví
M. Majer	veškerý majetek	Sumarizace a kontrola na účetnictví
M. Mikšíková	veškerý majetek	Sumarizace a kontrola na účetnictví

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídají: **Miloslava Mikšíková**

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: **16.12.2019**
 Inventarizace byla ukončena dne: **21.02.2020**

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

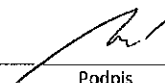
- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného hmotného majetku jsem odevzdal(a) k inventarizaci,
 b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal(a) k proúčtování a nic jsem

21-01-2020

Datum

Miloslava Mikšíková

Příjmení a jméno



Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická ANO
 b) dokladová ANO

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
SÚ	AÚ			Manko		Přebytek	
				Počet	Kč	Počet	Kč
245	0000	1 203 097,42	1 203 097,42	-	-	-	-
231	0000	4 788 616,83	4 788 616,83	-	-	-	-
263	0000	23 214,00	23 214,00	-	-	-	-
451	0000	1 932 830,05	1 932 830,05	-	-	-	-

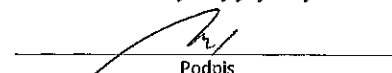
d) výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto listů inventurního majetku **3** listů příloh.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

21-01-2020

Datum

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.



Podpis

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

nebyly zjištěny rozdíly

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
předepsané postupy jsou dodržovány dle interního předpisu.

c) opatření k odstranění nedostatků
 – v průběhu inventarizace uložena: *bez připomínek*

– navrhovaná po skončení inventarizace: *bez připomínek*

III. Pohledávky organizace

Inventarizace byla provedena ke 31.12.2019 inventarizační komisí ve složení:

Členové komise	Oblast	Odpovědnost
Ing. Marta Šubrtová	pohledávky	předseda DIK
Miloslava Mikšíková	pohledávky	účetní, člen DIK

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídají: Miloslava Mikšíková

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 16.12.2019

Inventarizace byla ukončena dne: 21.01.2020

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

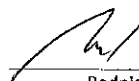
- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného hmotného majetku jsem odevzdal(a) k inventarizaci,
 b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal(a) k průčítování a nic jsem

21-01-2020

Datum

Miloslava Mikšíková

Příjmení a jméno



Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická NE
 b) dokladová ANO

Výsledek inventarizace

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
SÚ	AÚ			Manko		Přebytek	
				Počet	Kč	Počet	Kč
311	0000	117 714,73	117 714,73	-	-	-	-
194	0000	40 229,00	40 229,00	-	-	-	-
314	0000	176 503,44	176 503,44	-	-	-	-
315	0000	22 547,50	22 547,50	-	-	-	-
192	0000	9 474,00	9 474,00	-	-	-	-
324	0000	10 800,00	10 800,00	-	-	-	-
335	0000	-	-	-	-	-	-
346	0000	-	-	-	-	-	-

d) výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto majetku listů příloh.

listů inventurního

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

21-01-2020

Datum

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Podpis

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

Rozdíly nebyly zjištěny

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Předepsané postupy byly dodržovány.

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena: - *bez připomínek*
- navrhovaná po skončení inventarizace: - *bez připomínek*

IV. Závazky organizace

Inventarizace byla provedena ke: 31.12.2019 Inventarizační komisí ve složení:

Členové komise	Oblast	Odpovědnost
Ing. Marta Šubrtová	odsouhlasení	Sumarizace a kontrola na účetnictví
M. Mikšíková	odsouhlasení	Sumarizace a kontrola na účetnictví

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídají: Mikšíková Miloslava

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 16.12.2019

Inventarizace byla ukončena dne: 21.01.2020

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného hmotného majetku jsem odevzdal(a) k inventarizaci,
b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal(a) k proúčtování a nic jsem

21 -01- 2020

Miloslava Mikšíková

Datum

Příjmení a jméno

Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická NE
b) dokladová ANO

Výsledek inventarizace

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
SÚ	AÚ			Manko		Přebytek	
				Počet	Kč	Počet	Kč
321	0000	716 795,33	716 795,33	-	-	-	-
331	0000	24 296,00	24 296,00	-	-	-	-
336	0000	41 407,00	41 407,00	-	-	-	-
337	000	20 579,00	20 579,00	-	-	-	-
341	0000	-	-	-	-	-	-
342	0000	21 815,00	21 815,00	-	-	-	-
343	000	4 251,00	4 251,00	-	-	-	-
374	0000	10 885,00	10 885,00	-	-	-	-
378	100	1 294 375,42	1 294 375,42	-	-	-	-
383	0000	-	-	-	-	-	-
384	0000	-	-	-	-	-	-
389	0000	176 460,00	176 460,00	-	-	-	-
451	0000	1 932 830,05	1 932 830,05	-	-	-	-
459	0000	-	-	-	-	-	-

d) výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto soupisu majetku listů příloh.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny

21 -01- 2020

Datum

Podpis

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi);

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Předepsané postupy jsou dodržovány.

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena: *nebyly zjištěny na*
- navrhovaná po skončení inventarizace: *nebyly zjištěny*

V. Podrozvahové účty

Inventarizace byla provedena ke: 31.12.2019 inventarizační komisí ve složení:

Členové komise	Oblast	Odpovědnost
Ing. Marta Šubrtová	odsouhlasení	Sumarizace a kontrola na účetnictví
M. Mikšíková	odsouhlasení	Sumarizace a kontrola na účetnictví

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídají: Miloslava Mikšíková

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 16.12.2019
 Inventarizace byla ukončena dne: 21.01.2020

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného hmotného majetku jsem odevzdal(a) k inventarizaci,
 b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal(a) k proúčtování a nic jsem

21-01-2020 Miloslava Mikšíková

Datum

Příjmení a Jméno

Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická NE
 b) dokladová ANO

Výsledek inventarizace

Účet		Skutečnost dle inventury	Skutečnost dle účetnictví	Rozdíl			
				Manko		Přebytek	
SÚ	AÚ			Počet	Kč	Počet	Kč
982	0000			-	-	-	-

d) výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto 1 listů inventurního majetku 1 listů příloh.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Nebyly zjištěny rozdíly.

21-01-2020

Podpis

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi): - rozdíly nezjištěny

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

předepsané postupy jsou dodržovány

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena: *bez připomínek*
- navrhována po skončení inventarizace: *bez připomínek*

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a pokynem k provedení inventarizace.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

S výsledky inventarizace byl odpovědný pracovník seznámen

Členové komise	Podpis	Okamžik podpisu
Ing. Marta Šubrtová		
Miroslav Majer		
Miloslava Mikšíková		21.1.2020

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

21-01-2020

Datum

Předseda IK

Statutární orgán