

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2015

ŠVIHOV

IČ:00256153

Datum zpracování: 29.1.2016

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

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 dílčích inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu ve Švihově dne 10.11.2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která zároveň slouží jako podpisový vzor. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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 přítomny osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a pod rozvahy, 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 do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy: Inventurní soupis - hlavní

.....žádné.....

Řešení schodků a mank

.....žádné.....

Ústřední (hlavní) inventarizační komise stanovuje tento postup pro nevypořádané rozdíly:

.....žádný.....

Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů – účty:

018, 019, 021, 022, 028, 031, 032, 042, 078,079, 081, 082, 088, 132, 192,194, 231, 236, 261, 262, 263, 311, 314, 315, 316, 321, 324, 331, 335, 336,337, 341, 342, 343, 346, 349, 374, 377, 378, 381, 388, 389, 401, 403, 419,431, 432, 451, 462,472, 903,911, 909 - 999

Návrhy na vyřazení majetku

- likvidací
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje)
- darem nebo bezúplatným převodem

.....žádné.....

Přílohy: Seznamy inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů:

- 1) účet 031- seznam pozemků dle k.ú včetně rozčlenění, VB, ZP k 31.12.2015
- 2) odpisy majetku a dotace k 31.12.2015
- 3) 018 – 031 – zařazení – vyřazení – převody k 31.12.2015
- 4) dílčí inventarizace – č.1 – 14 - včetně prohlášení odpovědných pracovníků k 31.12.2015 - Švihov
- 5) dílčí inventarizace – č.1 – 14 - včetně prohlášení odpovědných pracovníků k 31.12.2015 - obce
- 6) účet 078, 079 – oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku k 31.12.2015
- 7) účet 081, 082, 088 – oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku k 31.12.2015
- 8) účet 132 – zboží na skladě IC k 31.12.2015
- 9) účet 192, 194 – opravné položky k účtu 315, 311 k 31.12.2015
- 10) účet 231 – běžné účty fondů ÚSC k 31.12.2015
- 11) účet 236 – běžné účty fondů ÚSC k 31.12.2015
- 12) účet 261, 262, 263 – peníze k 31.12.2015
- 13) účet 311 – odběratelé k 31.12.2015
- 14) účet 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy k 31.12.2015
- 15) účet 315 – jiné pohledávky z vlastní činnosti k 31.12.2015
- 16) účet 316 – poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé k 31.12.2015
- 17) účet 321 – dodavatelé k 31.12.2015
- 18) účet 324 – krátkodobé přijaté zálohy k 31.12.2015
- 19) účet 331 – zaměstnanci k 31.12.2015
- 20) účet 335 – pohledávky za zaměstnanci k 31.12.2015
- 21) účet 336 – zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení k 31.12.2015
- 22) účet 337 – zúčtování s institucemi zdravotního pojištění k 31.12.2015
- 23) účet 341 – daň z příjmů k 31.12.2015
- 24) účet 342 – jiné přímé daně k 31.12.2015
- 25) účet 343 – DPH k 31.12.2015
- 26) účet 346 – pohledávky za vybranými ústřed. vlád. institucemi k 31.12.2015
- 27) účet 349 – závazky k vybraným míst. vlád. institucím k 31.12.2015
- 28) účet 374 – jiné krátkodobé pohledávky a závazky k 31.12.2015
- 29) účet 377 – jiné krátkodobé pohledávky a závazky k 31.12.2015
- 30) účet 378 – ostatní krátkodobé závazky k 31.12.2015
- 31) účet 381 – náklady příštích období k 31.12.2015
- 32) účet 388 – dohadné účty aktivní k 31.12.2015
- 33) účet 389 – dohadné účty pasivní k 31.12.2015
- 34) účet 401 – jmění účetní jednotky k 31.12.2015
- 35) účet 403 – dotace na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2015
- 36) účet 419 – ostatní fondy k 31.12.2015
- 37) účet 431 – výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení k 31.12.2015
- 38) účet 432 – výsledek hospodaření minulých účetních období k 31.12.2015
- 39) účet 451 – dlouhodobé úvěry k 31.12.2015
- 40) účet 462 – poskytnuté návratné fin. výpomoci dlouhodobé k 31.12.2015
- 41) účet 472 – dlouhodobé přijaté zálohy na transfery k 31.12.2015
- 42) účet 909 – 999 – podrozvahové účty k 31.12.2015
- 43) účet 018 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- 44) účet 019 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
- 45) účet 021 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – stavby
- 46) účet 022 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- 47) účet 028 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – drobný dlouhodobý hmotný majetek
- 48) účet 032 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – kulturní předměty
- 49) účet 042 – inventarizace účtu k 31.12.2015 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
- 50) účet 132 – inventarizace účtu k 31.12.2015 - IC – zboží na skladě
- 51) majetek účetní jednotky (účetnictví) k 31.12.2015

- 52) majetek účetní jednotky dle účtů k 31.12.2015 – nárůst – úbytek
- 53) majetek účetní jednotky k 31.12.2015 – dle umístění
- 54) majetek účetní jednotky k 31.12.2015 – dle umístění – sumarizace
- 55) majetek účetní jednotky k 31.12.2015 – dle účtů - sumarizace

Za HIK:

Podpis odpovědné osoby za provedení inventarizace (předseda)

Zdeněk Urbánek

.....

Podpis odpovědné osoby za zjištěné skutečnosti (členové)

Václav Petrus

.....

Ivana Otýsová

.....

Jarmila Boříková

.....

Město ŠVIHOV
IČ: 00256153

Inventurní soupis č. 62
k řádné inventarizaci majetku
Inventura provedena ke dni 31.12.2015
- dokladová inventura

účet	název	poč.stav	přírůstky	úbytky	konečný stav
18	drob. dlouh. nehm. maj.	282 326,20 Kč		16 640,00 Kč	265 686,20 Kč
19	ostat. dlouh. nehm. maj.	559 758,33 Kč			559 758,33 Kč
21	stavby	261 219 250,89 Kč	7 540 288,63 Kč	2 056 630,10 Kč	266 702 909,42 Kč
22	samostat. movité věci	14 591 921,41 Kč	7 520 675,32 Kč		22 112 596,73 Kč
28	drob. dlouh. hmot. maj.	6 351 428,89 Kč	1 286 040,52 Kč	66 160,70 Kč	7 571 308,71 Kč
31	pozemky	20 404 480,77 Kč	2 135 290,60 Kč	272 602,65 Kč	22 267 168,72 Kč
32	umělecká díla a předm.	507 171,50 Kč			507 171,50 Kč
42	nedok. dlouh. hmot. maj.	9 279 927,35 Kč	7 688 364,34 Kč	13 985 653,13 Kč	2 982 638,56 Kč
132	zboží na skladě	117 550,05 Kč	3 227,30 Kč	8 104,75 Kč	112 672,60 Kč
	celkem :	313 313 815,39 Kč	26 173 886,71 Kč	16 405 791,33 Kč	323 081 910,77 Kč

Ve Švihově dne: 29.12.2016

Podpis odpovědné osoby za provedení inventarizace (předseda):

Zdeněk Urbánek

Podpis odpovědné osoby za zjištěné skutečnosti (členové):

Václav Petrus

Jarmila Boříková

Ivana Otýsová