

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2011

ŠVIHOV

IC:00256153

Datum zpracování: 31.1.2012

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 21.11.2011. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která zároveň slouží jako podpisový vzor. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečností 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 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 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 č. 1 - 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, 081, 082, 088, 132, 194, 231, 236, 261, 262, 263, 281, 311, 314, 315, 316, 321, 324, 331, 335, 336, 341, 342, 343, 345, 346, 348, 349, 373, 374, 377, 381, 383, 388, 389, 401, 403, 406, 407, 419, 451, 452, 462, 491, 903, 911, 931, 932, 933, 934, 941, 943, 971, 973, 974, 982, 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) 031- seznam pozemků dle k.ú včetně rozčlenění k 31.12.2011
- 2) 019,021,022 – dooprávkování k 31.12.2011
- 3) dotace 1999-2011 – dooprávkování k 31.12.2011
- 4) 018, 019, 022, 028 – zařazení – vyřazení k 31.10.2011 (změna účetní metody)
- 5) 018 – 031 – zařazení – vyřazení – převody k 31.12.2011
- 6) dílčí inventarizace – č.1 – 18 - včetně prohlášení odpovědných pracovníků k 31.12.2011
- 7) inventurní soupis č. 1 – hlavní k 31.12.2011
- 8) přiznání k DPH za IV. čtvrtletí 2011
- 9) hodnota majetku dle druhů k 31.12.2011
- 10) sumarizace majetku k 31.12.2011 dle lokalit
- 11) sumarizace majetku dle inventarizace za rok 2011 k 31.12.
- 12) sumarizace majetku k 31.12.2011 – přírůstky - úbytky
- 13) rozvaha k 31.12.2011
- 14) inventurní soupis účtů ke dni 31.12.2011
- 15) 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek k 31.12.2011
- 16) soupis majetku s opravkami včetně dotací k 31.12.2011
- 17) příloha účetní uzávěrky k 31.12.2011
- 18) 132 – zboží na skladě k 31.12.2011
- 19) 194 – opravné položky k odběratelům k 31.12.2011
- 20) 231, 236 – zůstatky účtů k 31.12.2011
- 21) 311 – krátkodobé pohledávky k 31.12.2011
- 22) 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy k 31.12.2011
- 23) 315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti k 31.1.2011
- 24) 321 – dodavatelé k 31.1.2011
- 25) 324 – krátkodobé přijaté zálohy k 31.12.2011
- 26) 331,336,342 – zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdrav.pojištění k 31.12.2011
- 27) 343 – DPH k 31.12.2011
- 28) 373 – poskytnuté zálohy na dotace k 31.12.2012
- 29) 374 – přijaté zálohy na dotace k 31.12.2011
- 30) 377 – ostatní krátkodobé pohledávky k 31.12.2011
- 31) 381 – náklady příštích období k 31.12.2011
- 32) 383 – výdaje příštích období k 31.12.2011
- 33) 388 – dohadné účty aktivní k 31.12.2011
- 34) 389 – dohadné účty pasivní k 31.12.2011
- 35) 401 – jmění účetní jednotky k 31.12.2011
- 36) 403 – dotace na pořízení dlouhodobého majetku k 31.12.2011
- 37) 419 – ostatní fondy k 31.12.2011
- 38) 451 – dlouhodobé úvěry k 31.12.2011
- 39) 462 – dlouhodobé pohledávky k 31.12.2011
- 40) 903 – ostatní majetek k 31.12.2011
- 41) 911 – odepsané pohledávky k 31.12.2011
- 42) 934 – dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv k 31.12.2011
- 43) 941 – dlouhodobé podmíněné pohledávky k 31.12.2011
- 44) 943 – dlouhodobé podmíněné závazky k 31.12.2011
- 45) 974 – seznam smluv o zřízení věcného břemene k 31.12.2011
- 46) 982 – dlouhodobé podmíněné závazky – zástavní smlouvy - k 31.12.2011

Za HIK:

Podpis odpovědné osoby za provedení inventarizace (předseda)

jméno.....*Kolář Urbánek*.....

podpis



Podpis odpovědné osoby za zjištění skutečností (členové)

jméno.....*Václav Potruš*.....

podpis



jméno.....*Jarmila Beřková*.....

podpis



jméno.....*Helena Husplová*.....

podpis



jméno.....

podpis

Město ŠVIHOV
IČ: 00256153

Inventurní soupis č.
k řádné inventarizaci majetku
Inventura provedena ke dni 31.12.2011
- dokladová inventura

účet	název	poč.stav	přírůstky	úbytky	konečný stav
18	drob. dlouh. nehm. maj.	237 020,95 Kč	71 116,50 Kč	51 336,25 Kč	256 801,20 Kč
19	ostat. dlouh. nehm. maj.	878 444,60 Kč	107 238,33 Kč	878 444,60 Kč	107 238,33 Kč
21	stavby	235 811 637,81 Kč	57 846,00 Kč		235 869 483,81 Kč
22	samostat. movité věci	14 183 946,61 Kč	1 195 427,60 Kč	552 484,40 Kč	14 826 889,81 Kč
28	drob. dlouh. hmot. maj.	4 825 171,17 Kč	1 085 390,74 Kč	381 322,25 Kč	5 529 239,72 Kč
31	pozemky	20 117 166,32 Kč	43 860,00 Kč	4 960,12 Kč	20 156 066,20 Kč
32	umělecká díla a předm.	507 171,50 Kč			507 171,50 Kč
42	pořiz. dlouh. hmot. maj.	2 895 692,10 Kč	539 396,00 Kč	- Kč	3 435 088,10 Kč
132	zboží na skladě	57 884,61 Kč		7 003,67 Kč	50 880,94 Kč
	celkem :	279 514 135,67 Kč	3 100 275,17 Kč	1 875 551,29 Kč	280 738 859,61 Kč

Ve Švihově dne 24.1.2011

Podpis odpovědné osoby za provedení inventarizace (předseda):

Zdeněk Urbánek

Podpis odpovědné osoby za zjištěné skutečnosti (členové):

Václav Petrus

Jarmila Boříková

Helena Huspeková