

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2015

Obec Lično

IČ: 00275069

Datum zpracování: 31. 1. 2016

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 řádné inventury byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v zasedací místnosti obecního úřadu dne 17. 12. 2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Všichni členové IK se školení zúčastnili. 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 nebo účetní.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 řádné inventury. Podklady pro vypořádání inventarizačních rozdílů nebyly zpracovány do data inventarizační zprávy – nebylo nutné inventarizační rozdíl vypořádat k 31. 12. 2015.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly shledány žádné inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

1. Z minulého roku byly zapsány na LV obce v Kú Ostašovice stavby: č. p. 3 na par. č. St. 42 a autobusová čekárna na par. č. St. 46. Stavby zapsané na LV, ale neexistující budou nadále úkolem pro starostu, aby uvedl do souladu: V Kú Ostašovice na par. č. St. 21/2 je zapsána stavba – nádvoří, která neexistuje.

V Kú Lično jsou zapsány stavby na par. č. St. 8, St. 9/2, St. 9/3, St. 64, St. 119, které neexistují.

V Kú Radostovice je zapsána stavba na par. č. St. 48, která neexistuje.

ÚIK navrhuje, aby Zastupitelstvo obce Lično uložilo starostovi do 31. 12. 2016 uvedení do souladu skutečného stavu a katastru nemovitostí ohledně staveb fyzicky neexistujících, ale zapsaných na LV.

2. DIK navrhla k vyřazení majetek dle přílohy č. 1 – Hromadný likvidační protokol s uvedením důvodu vyřazení.

Ústřední inventarizační komise souhlasí s vyřazením majetku dle likvidačního protokolu k 31. 12. 2015.

Účetní vyřazení provede účetní k 31. 12. 2015.

3. Z přílohy č. 2 „Hromadný inventurní soupis a inventurní soupis inventarizačních položek včetně

ocenění“ nevyplývají jiná zjištění.

4. ÚIK schvaluje provedení inventarizace veškerého majetku a závazků obce Lično a doporučuje předložit je Zastupitelstvu obce Lično pro schválení účetní závěrky a v rámci závěrečného účtu obce.

Za ÚIK:


Předseda: Mgr. Plašil Jan

podpis 

Člen: Ing. Ludvíková Martina

podpis 

Člen: Bc. Vilímek Tomáš

podpis 

Člen: Šedová Renata

podpis 

Přílohy:

č. 1 Hromadný likvidační protokol

č. 2 Hromadný inventurní soupis a soupis inventarizačních položek včetně ocenění.

Název účetní jednotky: Obec Lično

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	150 300,00	33 628,50	116 671,50
019	Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	185 395,00	0,00	185 395,00
021	Stavby	31 703 462,00	0,00	31 703 462,00
022	Sam.hm.mov.věci,soub.hm.mov.v.	2 072 505,00	0,00	2 072 505,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	1 453 442,80	120 678,40	1 332 764,40
031	Pozemky	12 574 538,38	3 451,00	12 571 087,38
036	Dl.hm.maj.určený k prodeji	1 174 580,00	791 540,00	383 040,00
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	1 278 585,80	657 108,00	621 477,80
069	Ostatní dlouhodobý fin.majetek	12 000,00	0,00	12 000,00
078	Oprávk. k drob. dlouh.nehm.maj	33 628,50	150 300,00	-116 671,50
079	Oprávk. k ost.dlouh.nehmot.maj	0,00	119 648,00	-119 648,00
081	Oprávk. ke stavbám	0,00	7 695 115,00	-7 695 115,00
082	Opr.k sam.hm.m. věc.a souborům	0,00	758 017,00	-758 017,00
088	Oprávk. k drob. dl.hmot.maj.	101 937,40	1 434 701,80	-1 332 764,40
112	Materiál na skladě	69 990,38	33 319,76	36 670,62
192	Opr.pol. k jiným pohl.z hl.čin	500,00	950,00	-450,00
194	Opravné položky k odběratelům	367,50	367,50	0,00
231	Základní běžný účet ÚSC	17 710 511,34	6 107 027,66	11 603 483,68
261	Pokladna	903 623,00	903 623,00	0,00
262	Peníze na cestě	535 340,00	535 340,00	0,00
263	Ceniny	57 314,00	56 091,00	1 223,00
311	Odběratelé	1 461 521,80	1 422 918,80	38 603,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	416 964,16	293 374,16	123 590,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	309 184,00	307 267,00	1 917,00
321	Dodavatelé	2 892 565,24	2 933 002,81	-40 437,57
331	Zaměstnanci	1 691 946,00	1 765 426,00	-73 480,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	15 232,00	15 232,00	0,00
336	Sociální pojištění	371 973,00	402 903,00	-30 930,00
337	Zdravotní pojištění	176 465,00	191 142,00	-14 677,00
342	Ost.daně, popl.a jiná peněž.pl	148 936,00	161 679,00	-12 743,00
344	Pohled. za os.mimo vyb.vl.inst	19 333,00	19 333,00	0,00
345	Závazky k os.mimo vyb.vl.inst.	117 012,00	117 012,00	0,00
346	Pohled. za vyb.ústř.vlád.inst.	166 700,00	166 700,00	0,00
349	Závazky k vyb. míst.vlád.inst.	704 728,80	704 728,80	0,00
373	Poskytnuté zálohy na transfery	95 000,00	95 000,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	8 446,00	474 858,44	-466 412,44
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	286 422,00	205 652,00	80 770,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	62 213,00	80 154,00	-17 941,00
381	Náklady příštích období	422 585,40	405 704,40	16 881,00
384	Výnosy příštích období	201 958,50	203 958,50	-2 000,00
388	Dohadné účty aktivní	466 412,44	0,00	466 412,44
389	Dohadné účty pasivní	341 630,00	851 110,00	-509 480,00
401	Jmění účetní jednotky	34 157,00	40 186 544,87	-40 152 387,87
403	Transfery na pořiz. dl.majetku	79 808,45	1 759 898,44	-1 680 089,99
406	Oceň.rozdily při prv.použ.met.	0,00	-7 590 545,79	7 590 545,79
407	Jiné oceňovací rozdíly	337 307,00	668 658,94	-331 351,94
431	Výsledek hosp. ve schv. řízení	2 794 676,21	2 794 676,21	0,00
432	Výsl. hospod. předcház.úč.obd.	0,00	13 263 274,19	-13 263 274,19
462	Poskyt. návratné fin.výp. dl.	2 256,00	0,00	2 256,00
Celkem za organizaci		83 643 454,10	81 300 569,39	2 342 884,71

