

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2011

Obec: Vrátkov

IČ: 00639753

Datum zpracování: 20.1.2012

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 postupovala 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.

Inventura byla zahájena 17.1.2012 a ukončena 17.1.2012. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 28.12.2011. Provedení proškolení je doloženo Protokolem o proškolení členů inventarizační komise. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Při inventarizaci bylo zjištěno, že u pozemků p.č. 699/2, 705/16, 699/3, 699/4, 705/15 a 705/21 v k.ú. Vrátkov je nesprávně uveden druh pozemku. Inventarizační komise doporučuje starostovi, aby na Katastrálním úřadě provedl změnu druhu pozemku na ostatní plochu se způsobem využití ostatní komunikace. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků. Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za IK :

Předseda: Susová Dana

podpis

Člen: Šebková Iva

podpis

Člen: Mulicová Andrea

podpis

Příloha k inventarizační zprávě Obce Vrátkov za rok 2011
Soupis inventarizačních položek

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka Zuctovateiny rozdíl	Inventurní soupis č.
			Účet	Stav			
Dlouhodobý nehmotný majetek							
018 00	DDHM	33 720,70	078	33 720,70	0,00		1 a 2
Celkem účet 018		33 720,70	078	33 720,70	0,00		
Budovy a stavby							
021 20	Budovy pro službu obyv.	1 561 697,00	08120	117 128,00	1 444 569,00		3 a 4
021 30	Nebytové jednotky	226 341,40	081 30	5 731,00	220 610,40		
021 40	Komunikace a veř. osvětlení	9 189 047,07	08140	1 140 753,00	8 048 294,07		
021 50	Jiné inženýrské sítě	6 190 196,00	08150	1 531 812,00	4 658 384,00		
021 60	Ostatní stavby	2 181 168,80	08160	147 216,00	2 033 952,80		
Celkem účet 021		19 348 450,27	081	2 942 640,00	16 405 810,27		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 00	DDHM	516 433,90	088	516 433,90	0,00		5 a 6
Celkem účet 028		516 433,90	088	516 433,90	0,00		
Pozemky							
031 20	Pozemky - les	299 778,00	x	x	299 778,00		31
031 21	Pozemky - les - věcná břemena	280 339,00	x	x	280 339,00		
031 30	Pozemky - zahrady, louky, orná	623 960,00	x	x	623 960,00		
031 31	Pozemky - zahrady, louky, pastviny VB	146 754,00	x	x	146 754,00		
031 40	Pozemky - zastavěné plochy	671 206,00	x	x	671 206,00		
031 41	Pozemky - zastavěné plochy VB	77 172,00	x	x	77 172,00		
031 50	Pozemky - ostatní pozemky	1 694,00	x	x	1 694,00		
Celkem účet 031		2 100 903,00	x	x	2 100 903,00		
Kulturní předměty							
032 00	Kulturní předměty	3 500,00	x	x	3 500,00		7
Celkem účet 032		3 500,00	x	x	3 500,00		
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek							
041 00	Územní plán	40 000,00	x	x	40 000,00		8
Celkem za účet 041		40 000,00	x	x	40 000,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /sta							
042 00	Komunikace "K Pískovně"	21 890,00	x	x	21 890,00		9
Celkem účet 042		21 890,00	x	x	21 890,00		
Dluhové cenné papíry držené do splatnosti							
063 00	Dluhové cenné papíry	21 600,00	x	x	21 600,00		10
Celkem účet 112		21 600,00	x	x	21 600,00		
Základní běžný účet							
231 10	Základní BÚ - KB	572 337,97	x	x	572 337,97		11
231 11	Základní BÚ - Ge Money	1 094,29	x	x	1 094,29		
231 12	Spořicí účet - Ge Money	2 006 149,42	x	x	2 006 149,42		
celkem za účet 231		2 579 581,68	x	x	2 579 621,68		
Pokladna							
261 99	Pokladna	0,00	x	x	0,00		12
Celkem za účet 261		0,00	x	x	0,00		
Peníze na cestě							

č.ú.	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	Inventurní soupis č.	
			Bruto	Účet				Stav
262 33	Peníze na cestě	0,00	x	x	0,00		13	
Celkem za účet 262		0,00	x	x	0,00			
Pohledávky								
311 00	Nájemné a služby Sklenář	3 200,00	x	x	3 200,00		14	
311 10	Služby Vodoss	39 567,00	x	x	39 567,00			
Celkem za účet 311		42 767,00	x	x	42 767,00			
Zálohy								
314 00	Záloha el.energie	20 580,00	x	x	20 580,00		15	
Celkem za účet 314		20 580,00	x	x	20 580,00			
Pohledávky								
315 11	Poplatek za psy	60,00	x	x	60,00		16	
315 13	Poplatek za odpad	15 740,00	x	x	15 740,00			
Celkem za účet 315		15 800,00	x	x	15 800,00			
Závazky								
321 00	fa VODOS	50 404,00	x	x	50 404,00		17	
	fa Páv	7 590,00	x	x	7 590,00			
	fa VODOS	803,00	x	x	803,00			
	fa Telefónica	707,69	x	x	707,69			
	fa Telefónica	1 063,03	x	x	1 063,03			
	fa ANAG	290,00	x	x	290,00			
	fa NYKOS	24 689,00	x	x	24 689,00			
Celkem za účet 321		85 546,72	x	x	85 546,72			
Krátkodobé přijaté zálohy								
324 00	Záloha na pozemek	14 850,00	x	x	14 850,00		18	
celkem za účet 324		14 850,00	x	x	14 850,00			
Mzdy a odvody								
331 00	Mzdy	21 009,00	x	x	21 009,00		19	
336 10	ZP za pracovníky	1 197,00	x	x	1 197,00		20	
336 11	ZP za obec	2 392,00	x	x	2 392,00		20	
342 00	Zálohová daň	3 960,00	x	x	3 960,00		21	
342 10	Srážková daň	671,00	x	x	671,00		21	
Mzdy a odvody celkem		29 229,00	x	x	29 229,00			
Pohledávky za státním rozpočtem								
346 00	Pohledávky za státním rozp.	0,00	x	x	0,00		22	
Celkem za účet 346		0,00	x	x	0,00			
Závazky k rozpočtům ÚSC								
349 00	Závazky k rozpočtům ÚSC	0,00	x	x	0,00		23	
Celkem za účet 349		0,00	x	x	0,00			
Ostatní krátkodobé závazky								
378 00	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	x	x	0,00		24	
Celkem za účet 378		0,00	x	x	0,00			
Výdaje příštích období								
383 00	Výdaje příštích období	0,00	x	x	0,00		25	
Celkem za účet 383		0,00	x	x	0,00			
Příjmy příštích období								
385 00	Nájem od Sady Tismice s.r.o.	9 671,00	x	x	9 671,00		26	

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka zúčtovatelný rozdíl	Inventurní soupis č.
			Účet	Stav			
Celkem za účet 383		9 671,00	x	x	9 671,00		
Dohadná položka aktivní							
388 00	Ekokom	14 000,00	x	x	14 000,00		27
Celkem za účet 388		14 000,00	x	x	14 000,00		
Dohadná položka pasivní							
389 00	El. energie	13 720,00	x	x	13 720,00		28
389 00	Voda	13 189,00	x	x	13 189,00		
389 00	Neinv. Náklady na žáky	54 280,00	x	x	54 280,00		
Celkem za účet 389		81 189,00	x	x	81 189,00		
Dlouhodobé podmíněné pohledávky							
943 00	Dotace SZIF	147 600,00	x	x	147 600,00		29
Celkem za účet 943		147 600,00	x	x	147 600,00		
Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům							
999	Vyrovnávací účet	147 600,00	x	x	147 600,00		30
Celkem za účet 999		147 600,00	x	x	147 600,00		
Jmění účetní jednotky							
401 00	Jmění účetní jednotky	17 294 870,84	x	x	17 294 870,84		
401 01	Jmění účetní jednotky	53 649,70	x	x	53 649,70		
401 02	Jmění účetní jednotky	99 770,96	x	x	99 770,96		
401 03	Jmění účetní jednotky	315 465,97	x	x	315 465,97		
401 04	Jmění účetní jednotky	194 976,79	x	x	194 976,79		
401 05	Jmění účetní jednotky	-595 707,76	x	x	-595 707,76		
401 06	Jmění účetní jednotky	151 614,19	x	x	151 614,19		
401 07	Jmění účetní jednotky	866 764,09	x	x	866 764,09		
401 08	Jmění účetní jednotky	-216 400,88	x	x	-216 400,88		
401 09	Jmění účetní jednotky	526 451,03	x	x	526 451,03		
401 98	Jmění účetní jednotky	230 503,05	x	x	230 503,05		
401 99	Jmění účetní jednotky	561 454,38	x	x	561 454,38		
Celkem za účet 401		19 483 412,36	x	x	19 483 412,36		
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							
403 00	Dotace - územní plán	40 000,00	x	x	40 000,00		
403 40	Dotace - komunikace apod.	694 000,00	401	68 899,00	625 101,00		
403 50	Dotace - vodovod	3 010 000,00	401	744 848,00	2 265 152,00		
Celkem za účet 403		3 744 000,00	401	813 747,00	2 930 253,00		
Oceňovací rozdíly při změně metody							
406 00	Oceňovací rozdíly	412 902,20	x	x	412 902,20		
406 20	Doprávkování budova OÚ	117 128,00	x	x	117 128,00		
406 30	Doprávkování nebytové budovy	5 731,00	x	x	5 731,00		
406 40	Doprávkování komunikace apod.	1 140 753,00	x	x	1 170 753,00		
406 50	Doprávkování vodovod	1 531 812,00	x	x	1 531 812,00		
406 60	Doprávkování ostatní	147 216,00	x	x	147 216,00		
Celkem za účet 406		3 355 542,20	x	x	3 385 542,20		
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let							
432 00	Nerozdělený zisk	1 256 633,45	x	x	1 256 633,45		
Celkem za účet 432		1 256 633,45	x	x	1 256 633,45		

Ve Vrátkově 20.1.2012