

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2012

Obec: Vrátkov

IČ: 00639753

Datum zpracování: 20.1.2013

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 17.1.2013 a ukončena 17.1.2013. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 27.12.2012. 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

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 2012
Soupis inventarizačních položek

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka zúčtovatelný 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	136 652,00	1 425 045,00		3 a 4
021 30	Nebytové jednotky	226 341,40	081 30	8 599,00	217 742,40		
021 40	Komunikace a veř. osvětlení	9 943 033,83	08140	1 413 195,00	8 529 838,83		
021 50	Jiné inženýrské sítě	6 190 196,00	08150	1 657 716,00	4 532 480,00		
021 60	Ostatní stavby	2 181 168,80	08160	191 496,00	1 989 672,80		
Celkem účet 021		20 102 437,03	081	3 407 658,00	16 694 779,03		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 00	DDHM	563 341,90	088	536 341,90	0,00		5 a 6
Celkem účet 028		563 341,90	088	536 341,90	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	622 929,00	x	x	622 929,00		
031 31	Pozemky - zahrady, louky, pastviny VB	146 754,00	x	x	146 754,00		
031 40	Pozemky - zastavěné plochy	674 364,00	x	x	674 364,00		
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		2 103 030,00	x	x	2 103 030,00		
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	Nedokončený hmotný majetek	0,00	x	x	0,00		9
Celkem účet 042		0,00	x	x	0,00		
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	757 820,81	x	x	757 820,81		11
231 11	Základní BÚ - Ge Money	3 154,83	x	x	3 154,83		
231 12	Spořicí účet - Ge Money	2 028 077,87	x	x	2 028 077,87		
celkem za účet 231		2 789 053,51	x	x	2 789 053,51		
Pokladna							
261 99	Pokladna	0,00	x	x	0,00		12
Celkem za účet 261		0,00	x	x	0,00		

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka Zuctovatelny rozdíl	Inventurní soupis č.
			Účet	Stav			
Peníze na cestě							
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 Vodosp	7 952,00	x	x	7 952,00		
Celkem za účet 311		11 152,00	x	x	11 152,00		
Zálohy							
314 00	Záloha el.energie	21 190,00	x	x	21 190,00		15
Celkem za účet 314		21 190,00	x	x	21 190,00		
Pohledávky							
315 11	Poplatek za psy	620,00	192 11	148,00	472,00		16 a 33
315 13	Poplatek za odpad	21 740,00	192 13	16 090,00	5 650,00		
Celkem za účet 315		22 360,00	x	16 238,00	6 122,00		
Závazky							
321 00	fa VODOS	642,00	x	x	642,00		17
	fa Telefonica	417,82	x	x	417,82		
	fa Telefonica	740,20	x	x	740,20		
	fa FJP Investments	6 088,00	x	x	6 088,00		
	fa NYKOS	24 140,00	x	x	24 140,00		
Celkem za účet 321		32 028,02	x	x	32 028,02		
Krátkodobé přijaté zálohy							
324 00	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	x	x	0,00		18
celkem za účet 324		0,00	x	x	0,00		
Mzdy a odvody							
331 00	Mzdy	21 410,00	x	x	21 410,00		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	0,00	x	x	0,00		21
Mzdy a odvody celkem		28 959,00	x	x	28 959,00		
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		
Přijaté zálohy na dotace							
374 00	Přijaté zálohy na dotace	1 000,00	x	x	1 000,00		25
Celkem za účet 374		1 000,00	x	x	1 000,00		
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		26
Celkem za účet 383		0,00	x	x	0,00		

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	Inventurní soupis č.
			Účet	Stav			
Příjmy příštích období							
385 00	Nájem od Sady Tismice s.r.o.	9 690,00	x	x	9 690,00		27
Celkem za účet 383		9 690,00	x	x	9 690,00		
Dohadná položka aktivní							
388 00	Ekokom	8 500,00	x	x	8 500,00		28
Celkem za účet 388		8 500,00	x	x	8 500,00		
Dohadná položka pasivní							
389 00	El.energie	14 126,00	x	x	14 126,00		29
389 00	Neinvest.náklady škola	46 260,00	x	x	46 260,00		
Celkem za účet 389		60 386,00	x	x	60 386,00		
Dlouhodobé podmíněné pohledávky							
943 00	Dotace SZIF	0,00	x	x	0,00		30
Celkem za účet 943		0,00	x	x	0,00		
Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům							
999	Vyrovňovací účet	0,00	x	x	0,00		32
Celkem za účet 999		0,00	x	x	0,00		
Jmění účetní jednotky							
401 00	Jmění účetní jednotky	17 298 064,84	x	x	17 298 064,84		
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		19 486 606,36	x	x	19 486 606,36		
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							
403 00	Dotace - územní plán	40 000,00	x	x	40 000,00		
403 40	Dotace - komunikace apod.	610 917,00	x	x	610 917,00		
403 50	Dotace - vodovod	2 203 928,00	x	x	2 203 928,00		
Celkem za účet 403		2 854 845,00	x	x	2 854 845,00		
Oceňovací rozdíly při změně metody							
406 00	Oceňovací rozdíly	425 154,20	x	x	425 154,20		
406 20	Dooprávkování budova OÚ	117 128,00	x	x	117 128,00		
406 30	Dooprávkování nebytové budovy	5 731,00	x	x	5 731,00		
406 40	Dooprávkování komunikace apod.	1 140 753,00	x	x	1 140 753,00		
406 50	Dooprávkování vodovod	1 531 812,00	x	x	1 531 812,00		
405 60	Dooprávkování ostatní	147 216,00	x	x	147 216,00		
Celkem za účet 406		3 367 794,20	x	x	3 367 794,20		
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let							
432 00	Nerozdělený zisk	2 007 205,07	x	x	2 007 205,07		
Celkem za účet 432		2 007 205,07	x	x	2 007 205,07		