

Městys Kácov
285 09 Kácov 157
IČ 00236144
DIČ CZ00236144

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701 - 707 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2017.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 27. 12. 2017

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2018

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Petra Srbová

Členové IK: Jaroslav Koubek, Monika Kadeřábková, Ing. Jana Pěkná, František Moucha,

Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

K provedení inventarizace v jednotlivých zařízeních byly vytvořeny dílčí inventarizační komise:

Inventarizace v PO ZŠ a MŠ Kácov – Petra Srbová, Monika Kadeřábková, Ing. Jana Pěkná

Inventarizace Městysu Kácov – Petra Srbová, Jaroslav Koubek, Ing. Jana Pěkná, František Moucha,

Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

Výsledek inventarizace v Kč:

inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	dodatečný inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
018	1	0	drobný dlouh.nehm.maj.	127 646,40	127 646,40	0,00	0,00
019	2	0	ostatní dlouh.nehm.maj.	1 794 444,00	1 794 444,00	0,00	0,00
021	3	0	stavby	108 161 120,64	108 161 120,64	0,00	0,00
022	4	0	samost.mov.věci a soub.	9 048 803,30	9 048 803,30	0,00	0,00
028	5	0	drobný dlouh.hmot.maj.	2 076 080,21	2 076 080,21	0,00	0,00
031	6	0	pozemky	7 562 093,89	7 562 093,89	0,00	0,00
041	7	0	nedokonč.dlouh.nehm.maj.	26 620,00	26 620,00	0,00	0,00
042	8, 8a, 8b	0	nedokonč.dlouh.hmot.maj.	70 299 817,30	70 299 817,30	0,00	0,00
078	9	0	oprávky k DDNM	-127 646,40	-127 646,40	0,00	0,00
079	10	0	oprávky k ostat. DDNM	-306 328,00	-306 328,00	0,00	0,00
081	11	0	oprávky ke stavbám	-21 682 709,00	-21 682 709,00	0,00	0,00
082	12	0	oprávky k sam.mov.věc.	-2 296 576,00	-2 296 576,00	0,00	0,00
088	13	0	oprávky k DDHM	-2 076 080,21	-2 076 080,21	0,00	0,00
112	14	0	materiál na skladě	11 300,00	11 300,00	0,00	0,00
132	15	0	zboží	19 060,61	19 060,61	0,00	0,00
192	16	0	opravné položky k ú.č. 315	-840,00	-840,00	0,00	0,00
194	17	0	opravné položky k ú.č. 311	-42 484,00	-42 484,00	0,00	0,00
231	18	0	základní běžný účet	9 627 438,50	9 627 438,50	0,00	0,00

263	19	0	ceniny - stravenky	40 480,00	40 480,00	0,00	0,00
311	20	0	odběratelé	43 254,00	43 254,00	0,00	0,00
314	21	0	krátkodobé poskyt.zálohy	318 810,00	318 810,00	0,00	0,00
315	22	0	pohledávky z činnosti	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00
321	23	0	dodavatelé	-40 776,00	-40 776,00	0,00	0,00
324	24	0	krátkodobé zálohy	-1 800,00	-1 800,00	0,00	0,00
331	25	0	zaměstnanci	-175 442,00	-175 442,00	0,00	0,00
336	25	0	SP za zaměstnance	-59 977,00	-59 977,00	0,00	0,00
337	25	0	ZP za zaměstnance	-27 867,00	-27 867,00	0,00	0,00
342	25	0	daň z příjmu za zaměst.	-22 598,00	-22 598,00	0,00	0,00
343	26	0	DPH za 4. Q 2016	-1 317,00	-1 317,00	0,00	0,00
346	27	0	pohledávky ke SK a ÚP	51 069,00	51 069,00	0,00	0,00
377	28	0	pohledáv. za pohř.,služby	20 362,00	20 362,00	0,00	0,00
378	29	0	ostatní krátkod.závazky	6 426,00	6 426,00	0,00	0,00
388	30	0	dohadný účet příj.dotací	1 410 300,00	1 410 300,00	0,00	0,00
389	31	0	dohadný účet k záloh.plat.	-318 810,00	-318 810,00	0,00	0,00
401	32	0	jmění účetní jednotky	-89 946 440,44	-89 946 440,44	0,00	0,00
403	33	0	dotace na pořízení DM	-70 988 984,03	-70 988 984,03	0,00	0,00
406	34	0	oceňovací rozdíly	17 390 629,00	17 390 629,00	0,00	0,00
451	35	0	dlouhodobé úvěry	-19 075 950,87	-19 075 950,87	0,00	0,00
459	36	0	ostatní dlouh.závazky	-14 900 000,00	-14 900 000,00	0,00	0,00
472	37	0	dlouh.přijaté zál.transferů	-1 410 300,00	-1 410 300,00	0,00	0,00
901	38	0	drob.dlouh.nehm.majetek	9 449,00	9 449,00	0,00	0,00
902	39	0	drob.dlouh.hmot.majetek	506 195,57	506 195,57	0,00	0,00
905	40	0	vyřazené pohledávky	26 408,00	26 408,00	0,00	0,00
909	41	0	majetek v užívání ZŠaMŠ	1 202 686,94	1 202 686,94	0,00	0,00
955	42	0	ostat. pohled. z transferů	3 294 272,00	3 294 272,00	0,00	0,00
999	43	0	vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-5 039 011,51	-5 039 011,51	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Inventarizační komise nezjistila žádné nedostatky.
- c) opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložena: ne
– navrhovaná po skončení inventarizace: ne

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
Inventarizační komise byla proškolená 21. 12. 2017.
- b) Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.
Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 31. 1. 2018

.....
Předseda inventarizační komise

.....
Členové inventarizační komise

ÚŘAD MĚSTYSU KÁCOV

285 09 KÁCOV
okres Kutná Hora

MĚSTYS KÁCOV
285 09 Káčov 157
IČ: 00 236 144
DIČ: CZ00236144

VYVEŠENO DNE: 14. 3. 2018

SEJMUTO DNE: