

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. 2018.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 27. 12. 2018

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2019

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Petra Srbová

Členové IK: Jan Kolář, 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, Jan Kolář, 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	177 281 903,94	177 281 903,94	0,00	0,00
022	4	0	samost.mov.věci a soub.	11 943 962,30	11 943 962,30	0,00	0,00
028	5	0	drobný dlouh.hmot.maj.	2 180 761,05	2 180 761,05	0,00	0,00
031	6	0	pozemky	7 912 274,69	7 912 274,69	0,00	0,00
041	7	0	nedokonč.dlouh.nehm.maj.	394 460,00	394 460,00	0,00	0,00
042	8,8a,8b,8c,8d	0	nedokonč.dlouh.hmot.maj.	4 613 982,87	4 613 982,87	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	-396 064,00	-396 064,00	0,00	0,00
081	11	0	oprávky ke stavbám	-24 220 821,00	-24 220 821,00	0,00	0,00
082	12	0	oprávky k sam.mov.věc.	-2 820 425,00	-2 820 425,00	0,00	0,00
088	13	0	oprávky k DDHM	-2 180 761,05	-2 180 761,05	0,00	0,00
112	14	0	materiál na skladě	11 300,00	11 300,00	0,00	0,00
132	15	0	zboží	45 927,62	45 927,62	0,00	0,00
192	16	0	opravné položky k ú.č. 315	-1 075,00	-1 075,00	0,00	0,00
194	17	0	opravné položky k ú.č. 311	-37 984,00	-37 984,00	0,00	0,00
231	18	0	základní běžný účet	14 433 117,73	14 433 117,73	0,00	0,00

263	19	0	ceniny - stravenky	26 400,00	26 400,00	0,00	0,00
311	20	0	odběratelé	55 982,50	55 982,50	0,00	0,00
314	21	0	krátkodobé poskytl.zálohy	176 650,00	176 650,00	0,00	0,00
315	22	0	pohledávky z činnosti	4 750,00	4 750,00	0,00	0,00
321	23	0	dodavatelé	-598 608,00	-598 608,00	0,00	0,00
324	24	0	krátkodobé zálohy	-1 403,00	-1 403,00	0,00	0,00
331	25	0	zaměstnanci	-184 120,00	-184 120,00	0,00	0,00
336	25	0	SP za zaměstnance	-65 885,00	-65 885,00	0,00	0,00
337	25	0	ZP za zaměstnance	-30 358,00	-30 358,00	0,00	0,00
342	25	0	daň z příjmu za zaměst.	-27 218,00	-27 218,00	0,00	0,00
343	26	0	DPH za 4. Q 2018	-893 203,00	-893 203,00	0,00	0,00
346	27	0	pohledávky ke SK	198,00	198,00	0,00	0,00
377	28	0	pohledáv. u Pošty Partner	50 046,62	50 046,62	0,00	0,00
378	29	0	ostatní krátkod. závazky	6 426,00	6 426,00	0,00	0,00
385	30	0	příj. příštího období-úrok	37,40	37,40	0,00	0,00
388	31	0	dohadný účet příj.dotací	4 704 572,00	4 704 572,00	0,00	0,00
389	32	0	dohadný účet k záloh.plat.	-176 650,00	-176 650,00	0,00	0,00
401	33	0	jmění účetní jednotky	-90 145 481,84	-90 145 481,84	0,00	0,00
403	34	0	dotace na pořízení DM	-73 629 923,03	-73 629 923,03	0,00	0,00
406	35	0	oceňovací rozdíly	17 390 629,00	17 390 629,00	0,00	0,00
451	36	0	dlouhodobé úvěry	-18 942 710,87	-18 942 710,87	0,00	0,00
459	37	0	ostatní dlouh.závazky	-14 900 000,00	-14 900 000,00	0,00	0,00
465	38	0	dlouhodobá kauce-SAZKA	12 040,00	12 040,00	0,00	0,00
472	39	0	dlouh.přijaté zál.transferů	-3 960 300,00	-3 960 300,00	0,00	0,00
901	40	0	drob.dlouh.nehm.majetek	8 026,00	8 026,00	0,00	0,00
902	41	0	drob.dlouh.hmot.majetek	506 613,29	506 613,29	0,00	0,00
905	42	0	vyřazené pohledávky	26 408,00	26 408,00	0,00	0,00
909	43	0	majetek v užívání ZŠaMŠ	1 202 686,94	1 202 686,94	0,00	0,00
955	44	0	ostat. pohled. z transferů	3 876 272,00	3 876 272,00	0,00	0,00
999	45	0	vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-5 620 006,23	-5 620 006,23	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 rozdílů.
- 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 20. 12. 2018.
- 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: 30. 1. 2019

.....
Předseda inventarizační komise

.....
Členové inventarizační komise

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