

Obec Nová Ves, Nová Ves 68, 382 03 Křemže, IČO: 00475491

## **Inventarizační zpráva za rok 2017**

### **Účetní jednotka:**

Obec: Nová Ves

IČO: 00475491

Datum zpracování: 16. 1. 2018

Datum zahájení inventarizace: 22. 12. 2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2017

### **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 vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

##### 1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 18. 12. 2017, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

##### 1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

##### 1.4. 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. 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 a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

## 2. Výsledek inventarizace

Účet	018	DDNM	45 049,40
	078	Oprávky k 018	45 049,40
	019	Ostatní DNM	332 500,00
	079	Oprávky k ostatnímu DNM	187 634,00
	021	Stavby	45 252 036,71
	081	Oprávky ke stavbám	15 648 074,35
	022	Samost. movité věci a soubory movit.věcí	4 742 568,00
	082	Oprávky k somost.mov.věcem a souborům	1 471 997,85
	028	DDHM	2 401 433,31
	088	Oprávky k 028	2 401 433,31
	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	41 892,50
	031	Pozemky	1 789 947,25
Účet	112	Materiál na skladě	0,00
	132	Zboží na skladě	18 797,26
	231	Základní běžný účet ČS	3 660 390,82
	241	Běžný účet HČ	48 212,71
	261	Pokladna	33 482,00
	263	Ceniny	1 777,00
	311	Odběratelé	10 890,00
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	45 505,86
	321	Dodavatelé	191 083,00
	324	Krátkodobé přijaté zálohy	695,68
	331	Zaměstnanci	67 087,00
	336	Sociální zabezpečení	21 416,00
	337	Zdravotní pojištění	10 183,00
	342	Jiné přímé daňe	11 084,00
	343	DPH	6 533,92
	374	Přijaté zálohy na dotace	248 800,00
	381	Náklady příštích období	3 564,00
	383	Výdaje příštích období	10 744,00
	384	Výnosy příštích období	0
	389	Dohadné účty pasivní	20 505,86
	388	Dohadné účty aktivní	243 981,00
	401	Jmění účetní jednotky	26 819 053,82
	406	Oceňovací rozdíly při prvním použ.metody	-11 021 676,39
	403	Dotace na pořízení DM	12 052 301,07
	432	Výsledek hospodaření předch. účetních období	6 570 229,85
	451	Dlouhodobé úvěry	2 295 464,00

Konečný stav na účtech k 31.12.2017 0580020349/0800 ČESKÁ SPOŘITELNA a  
94-2614241/0710 ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

	231		3 660 390,82
	241	Běžný účet HČ	48 212,71
	261	Pokladna	12 012,00
	261	Pokladna HČ	21 470,00
Podrozvahové účty:			
	901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	5 227,00
	909	Ostatní majetek	46 118,45
	905	Vyřazené pohledávky	1 056,00

### 3. **Kontrola s hospodařením majetku obce, stav pohledávek a závazků**

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy KEO Allis s.r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311 a 315

- a) Na účtu jsou 311 jsou pohledávky 10.890,- Kč
- b) Na účtu 315 jsou pohledávky 0 Kč
- c) Závazky jsou vedeny na účtu 321 jsou 191.083,- Kč.

**4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventurních rozdílů:**  
Při inventarizaci nebyl zjištěn inventarizační rozdíl.

### 5. **Prohlášení hlavní inventarizační komise:**

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici provedená inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi


Předseda: Borovka Jan ..... 

Členové: Ing. Borovka Milan ..... 

Ing. Jilek Václav ..... 

Hüttner Jan ..... 

Čábová Marie ..... 

Osoba odpovědná za veškerý majetek starosta obce: Miloš Hüttner  .....