

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015

Účetní jednotka:
 Obec : Pavlov
 IČ : 00283479

Datum zpracování: 25.1.2016
 Den zahájení inventarizace: 25.1.2016
 Den ukončení inventarizace: 25.1.2016
 Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2015

1. Vyhodnocení provedené inventarizace:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 21.12.2015, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

2. Výsledek inventarizace:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v Inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem účetním. Při inventarizaci nebyl zjištěn inventarizační rozdíl. Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny. Na účty, které mají k 31.12.2015 zůstatek 0 Kč, nebyly inventurní soupisy vystaveny.

Účet číslo	Název účtu	Zůstatek k 31.12.2015
O18	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	125 771,00
O19	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	204 300,00
O21	Stavby	48 445 628,10
O22	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 278 889,50
O28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 512 619,24
O31	Pozemky	12 253 505,68
O36	Pozemky určené k prodeji přeceněné RH	0
O41	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0
O42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 070 510,00
O69	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	7 618 186,98

078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-125 771,00
079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-20 448,00
081	Oprávky ke stavbám	-9 702 123,00
082	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům.....	-635 913,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 512 619,24
132	Zásoby	11 589,43
231	Základní běžný účet	9 039 074,43
261	Pokladna	0,00
311	Odběratelé	8 933,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	153 410,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0
321	Dodavatelé	128 595,43
331	Zaměstnanci	110 829,00
336	Zúčtování s institucemi soc. zabezpečení	45 339,00
337	Zúčtování s institucemi zdrav. pojištění	21 081,00
341	Daň z příjmů	790 000,00
342	Ostatní přímé daně	15 585,00
346	Pohledávky za vybrané ústř. Vládní instituce	70 000,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0
374	Přijaté zálohy na dotace	0
377	Ostatní krátkodobé pohledávky - VB	43 997,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	17 116,00
385	Výnosy příštích období	34 391,00
388	Dohadné účty aktivní	0
389	Dohadné účty pasivní	154 510,00
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	11 737 671,72
407	Jiné oceňovací rozdíly	0
451	Dlouhodobé úvěry	4 667 777,50
790	Ocenění majetku určeného k prodeji	0
933	Krátkodobé podmíněně pohledávky z jiných smluv	43 997,00
999	Vyrovňovací účet k podrozvaze	43 997,00

Prohlášení inventarizační komise:


- a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, prováděcím předpisem, vyhláškou č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnicí o provádění inventarizace
- b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Podpisy členů inventarizační komise:


Předseda: Dana Valkovičová

podpis 

člen: Jitka Poňuchálová

podpis 

člen: Monika Topolanská

podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Starosta obce: Zdeněk Duhajský

podpis: 

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.

V Pavlově , dne 25.1.2016