

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2017

Na základě usnesení starostky číslo 20/2017 ze dne 15.12.2017 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 v obci Býkov-Láryšov s tímto výsledkem:

Byla jmenována Inventarizační komise ve složení:

Předseda: Vladislav Tomoszek

Členové: Alena Sýkorová, Ing. Václav Prusek

Byla jmenována Likvidační komise ve složení:

Předseda: Vladislav Tomoszek

Členové: Alena Sýkorová, Ing. Václav Prusek

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 18.12.2017.

Inventarizace byla zahájena dne 31.12.2017 a ukončena dne 09.02.2018.

Součástí inventarizační zprávy jsou:

- Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci (účty, které vykazují zůstatek včetně názvů)
- Inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury
- Inventurní závěry – účty nevykazují žádné rozdíly
- Zjištěné zúčtovatelné a inventarizační rozdíly
- Nedostatky a závady zjištěné při inventarizaci

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Výsledek inventarizace je uveden v příloze - Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů k 31.12.2017.

Vyjádření inventarizační komise:

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly a skutečný stav se shoduje se stavem účetním.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen starostkou obce Býkov-Láryšov, usnesením č. 4/2018, dne 09.02.2018

V Býkově-Láryšově, dne 09.02.2018

Podpis - předseda IK

Podpis - člen IK

Podpis - člen IK

Příloha k inventarizační zprávě

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů k 31.12.2017

| č.SÚ | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | příl. č. |
|--------------------------|---|------------------------------|----------------------|------------------|-------------|
| 018 | Drobný nehmotný majetek | 59 711,00 | 59 711,00 | 0,00 | 1 |
| 021 | Budovy a stavby | 3 570 466,94 | 3 570 466,94 | 0,00 | 2 |
| 022 | Stroje a zařízení | 756 379,25 | 756 379,25 | 0,00 | 3 |
| 028 | Drobný hmotný dlouhodobý majetek | 1 108 173,41 | 1 108 173,41 | 0,00 | 4 |
| 031 | Pozemky- k-ú. Býkov | 2 711 851,92 | 2 711 851,92 | 0,00 | 5 |
| 078 | Oprávký k drob.dlouh nehm. Majetku | -59 711,00 | -59 711,00 | 0,00 | 6 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | -1 338 379,00 | -1 338 679,00 | 0,00 | 6 |
| 082 | Oprávký k sam.hm.mov.v.a soub.mov.věcí | -167 545,60 | -167 545,60 | 0,00 | 6 |
| 088 | Oprávký k drob.dlouh.hmotnému majetku | -1 108 173,41 | -1 108 173,41 | 0,00 | 6 |
| 192 | Opr.pol.k jin.pohledávkám z hl.činnosti | -1 415,60 | -1 415,60 | 0,00 | 7 |
| 231 | Základní běžné účty | 1 037 950,12 | 1 037 950,12 | 0,00 | 8 |
| 261 | Polkadna | 22 972,00 | 22 972,00 | 0,00 | 9 |
| 311 | Odběratelé | 989,00 | 989,00 | 0,00 | 10 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 5 170,00 | 5 170,00 | 0,00 | 11 |
| 315 | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 12 162,00 | 12 162,00 | 0,00 | 11 |
| 331 | Zaměstnanci | 88 625,00 | 88 625,00 | 0,00 | 12 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 29 010,00 | 29 010,00 | 0,00 | 12 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 14 632,00 | 14 632,00 | 0,00 | 12 |
| 342 | Ost.daně, popl.a jiná obdobb.peněž.plnění | 7 871,00 | 7 871,00 | 0,00 | 12 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 16 783,00 | 16 783,00 | 0,00 | 13 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 2 255,00 | 2 255,00 | 0,00 | 14 |
| 381 | Náklady příštích období | 13 638,00 | 13 638,00 | 0,00 | 15 |
| 383 | Výdaje příštích období | 39 552,63 | 39 552,63 | 0,00 | 16 |
| 385 | Příjmy příštích období | 5 471,00 | 5 471,00 | 0,00 | 17 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 7 500,00 | 7 500,00 | 0,00 | 18 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 13 103,00 | 13 103,00 | 0,00 | 19 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodob majetku | 737 733,04 | 737 733,04 | 0,00 | 20 |
| Podrozvahové účty | | | | | |
| 901 | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 6 206,00 | 6 206,00 | 0,00 | 21 |
| 902 | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 158 133,03 | 158 133,03 | 0,00 | 22 |
| 909 | Ostatní majetek | 41 608,30 | 41 608,30 | 0,00 | 23 |
| 911 | Krátk.podm.pohled.z předfin.transferů | 40 746,00 | 40 746,00 | 0,00 | 24 |
| 966 | Dl.podm.záv.z dův.uživ.ciz.maj.sml.o výpůjčce | 229 353,88 | 229 535,88 | 0,00 | 25 |