

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2015

Obec Synkov-Slemeno

IČ: 00579289

Datum zpracování: 21.1.2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Majetkové položky 01x-06x byly odsouhlaseny fyzicky i dokladově.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 17.12.2015. Provedení proškolení je doloženo podpisem při přebírání plánu inventur a příslušné pomocné dokumentace k provedení inventur. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky ověřování skutečností a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 přítomny osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Bylo rozhodnuto o odepsání projektové dokumentace na zázemí na hřišti z r. 2008 ve výši Kč 123 790,00 jako zmařené investice z toho důvodu, že v r. 2015 začala být realizována podobná stavba s novou projektovou dokumentací.

Z přílohy č. 1 "Seznamy inventurních soupisů" vyplývají zjištění v členění na kódy 01-10, 12.

Kód 11 – Kč 700,00, SÚ 315 AU 11 – opis pohledávky za místním poplatkem

Návrhy na vyřazení majetku - viz příloha č. 2

Změny stavu majetku SU 01x-06x viz. příloha č. 3 – pohyby majetku.


Přílohy:

č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

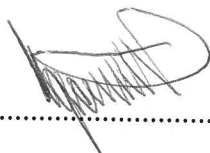
č. 2 Vyřazený majetek

č. 3 Pohyby majetku

Za HIK:
Předseda : Frýda Josef


.....

Člen: Kapčuk Vítězslav


.....

Člen: Hoffmanová Ludmila


.....

Tabulka (kódy) pro zajištění přenosu informací ze zjištění v inventurních soupisech do inventarizační zprávy

- 01 Schodky a manka
- 02 Inventarizační přebytky
- 03 Návrhy na změny odpisových plánů (prodloužení, zkrácení - v případech, že hodnota netto neodpovídá opotřebení, toto se bude vyhodnocovat jen u významných majetkových hodnot, tj. 1 % rozvahy)
- 04 Zjištění rozdílů v ocenění (návrhy na opravné položky majetku)
- 05 Zbytný majetek
- 06 Návrhy změn využití majetku (vč. zjištění neoprávněného využívání)
- 07 Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce
- 08 Zjištěné možnosti výnosů z majetku
- 09 Nedostatky v ochraně majetku
- 10 Návrhy na další opravné položky k pohledávkám nad rozsah stanovený vyhláškou č. 410/2009 Sb. (10 % za každých 90 dní po splatnosti, např. konkurz, likvidace dlužníka)
- 11 Návrhy odpisů pohledávek a závazků
- 12 Podhodnocené závazky (úhrada v prodlení - úrok a penále, tvorba rezerv)

U kódu 01-04, 10-12 se jedná o povinné zjišťování (aktivní) a ověřování při inventurách, výkonnou pravomoc k řešení zajištění však bude mít až hlavní inventarizační komise.

U kódu 05-09 se jedná o případy nepovinného ověřování (pasivní), uvedou se do soupisu, jen pokud k nim dojde. Rozhodnutí o řešení bude v pravomoci zastupitelstva obce při vyhodnocení inventarizační zprávy.

Pohyby majetku

01.01.2015–31.12.2015

Výřizovaný majetek

Datum *Průběh č. 2*

Počet stran 1

| Datum | Op. | Dův. | Inv. číslo | Název | Útv. | Popis | SU | AU | Velikost pohybu |
|------------|------|--------|------------|-------------------------|------|---|-----|------|-----------------|
| 05.08.2015 | vyř. | likv | 551 | Záložní zdroj UPS | Š | likvidace po havárii způsobenou výpadkem el. prou | 000 | 0000 | -1 399,00 |
| 14.10.2015 | vyř. | likv | 369 | Počítač přestavený | OÚ | nefunkční | 028 | 0000 | -6 598,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 23 | Police na spisy-kolotoč | OÚ | | 000 | 0000 | -1 000,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 560 | Token ikey 1000 | OÚ | nefunkční | 000 | 0000 | -647,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 561 | Token ikey 3000 | OÚ | nefunkční | 000 | 0000 | -1 499,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 458 | Varná konvice PHILIPS | OÚ | | 000 | 0000 | -1 200,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 101 | Pojízdný regál | Š | | 000 | 0000 | -99,50 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 83 | Psací stůl světlý | Š | | 000 | 0000 | -960,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 91 | Knihovna | Š | | 000 | 0000 | -870,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 145 | Skříň policová | Š | | 000 | 0000 | -2 354,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 208 | Stolek učitelský | Š | | 000 | 0000 | -2 500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 93 | Knihovna dvoudílná | Š | | 000 | 0000 | -1 160,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 254 | Pult prodejní | Prod | | 000 | 0000 | -1 752,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | znizci | 117 | Popelnice plechová | Hosp | | 000 | 0000 | -990,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | znizci | 533 | Zásobník na utěrky | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | ob.vyř | 645 | Windows 10 | OÚ | zařazeno podruhé | 018 | 0000 | -2 999,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 274 | Sporák plynový | Hosp | | 000 | 0000 | -730,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 276 | Váhy stolní | Hosp | | 000 | 0000 | -1 450,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 286 | Kávomlýnek | Hosp | | 000 | 0000 | -2 000,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 290 | Elektrický sporák | Hosp | | 028 | 0000 | -7 380,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 253 | Nářezový stroj | Hosp | | 028 | 0000 | -4 500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 281 | Řeznický špalek | Hosp | | 000 | 0000 | -500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 289 | Smažící pánev | Hosp | | 028 | 0000 | -4 920,00 |

Celkem -47 507,50

Pohyby majetku (součty)

Datum 21.01.2016

Počet stran 2

01.01.2015–31.12.2015

| Datum | Op. | Dův. | Inv. číslo | Název | Útv. | Popis | SU | AU | Velikost pohybu |
|------------|--------|--------|------------|--------------------------|------|--|-----|------|-----------------|
| 25.02.2015 | poř. | nákup | 619 | Diktafón Samsung | OÚ | | 909 | 0010 | 2 789,00 |
| 25.02.2015 | zař. | ob.zař | 619 | Diktafón Samsung | OÚ | | 909 | 0010 | 0,00 |
| 09.04.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 10 | Pozemky | OÚ | | 031 | 0000 | 0,00 |
| 15.04.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 10 | Pozemky | OÚ | prodej pozemků 240/8 a 243/2 | 031 | 0000 | -1 140,00 |
| 15.05.2015 | poř. | nákup | 620 | Kalové čerpadlo | Hř | | 028 | 0000 | 12 819,00 |
| 15.05.2015 | zař. | ob.zař | 620 | Kalové čerpadlo | Hř | | 028 | 0000 | 0,00 |
| 15.05.2015 | poř. | nákup | 621 | Příslušenství ke kalové | Hř | | 000 | 0000 | 3 710,00 |
| 15.05.2015 | zař. | ob.zař | 621 | Příslušenství ke kalové | Hř | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 25.05.2015 | poř. | nákup | 622 | Odpadkové koše Ovoc. | OÚ | | 909 | 0010 | 6 454,14 |
| 25.05.2015 | zař. | ob.zař | 622 | Odpadkové koše Ovoc. | OÚ | | 909 | 0010 | 0,00 |
| 25.05.2015 | poř. | nákup | 623 | Lavičky Ovoc. stezka | OÚ | | 000 | 0000 | 2 600,01 |
| 25.05.2015 | zař. | ob.zař | 623 | Lavičky Ovoc. stezka | OÚ | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 25.05.2015 | zm.úč. | oprchy | 623 | Lavičky Ovoc. stezka | OÚ | | 909 | 0010 | 13 000,53 |
| 25.05.2015 | zm.úč. | oprchy | 623 | Lavičky Ovoc. stezka | OÚ | | 909 | 0010 | -0,01 |
| 26.05.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 10 | Pozemky | OÚ | darování pozemku č. 673 | 031 | 0000 | -243,00 |
| 27.05.2015 | poř. | nákup | 624 | Informační tabule Ovoc | OÚ | | 021 | 0006 | 130 678,00 |
| 27.05.2015 | zař. | ob.zař | 624 | Informační tabule Ovoc | OÚ | | 021 | 0006 | 0,00 |
| 08.07.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 10 | Pozemky | OÚ | dar pozemku č. 605/11 | 031 | 0000 | 12 357,00 |
| 05.08.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 525 | PC ProCom | Š | vyřazení po havárii el. proudu | 028 | 0000 | 0,00 |
| 05.08.2015 | zm.úč. | oprchy | 525 | PC ProCom | Š | | 028 | 0000 | -13 272,00 |
| 05.08.2015 | vyř. | likv | 551 | Záložní zdroj UPS | Š | likvidace po havárii způsobenou výpadkem | 000 | 0000 | -1 399,00 |
| 13.08.2015 | poř. | přejin | 625 | Melliorační zařízení Sle | OÚ | | 021 | 0005 | 19 829,96 |
| 13.08.2015 | zař. | ob.zař | 625 | Melliorační zařízení Sle | OÚ | | 021 | 0005 | 0,00 |
| 13.08.2015 | zm.um. | ob.um. | 625 | Melliorační zařízení Sle | OÚ | | 021 | 0005 | 0,00 |
| 13.08.2015 | poř. | přejin | 626 | Melliorační zařízení Sle | OÚ | | 021 | 0005 | 1 124,00 |
| 13.08.2015 | zař. | ob.zař | 626 | Melliorační zařízení Sle | OÚ | | 021 | 0005 | 0,00 |
| 13.08.2015 | poř. | přejin | 627 | Melliorační zařízení Syn | OÚ | | 021 | 0005 | 3 828,59 |
| 13.08.2015 | zař. | ob.zař | 627 | Melliorační zařízení Syn | OÚ | | 021 | 0005 | 0,00 |
| 13.08.2015 | poř. | přejin | 628 | Melliorační zařízení Syn | OÚ | | 021 | 0005 | 12 288,44 |
| 13.08.2015 | zař. | ob.zař | 628 | Melliorační zařízení Syn | OÚ | | 021 | 0005 | 0,00 |
| 14.09.2015 | poř. | nákup | 629 | Restaurační stůl | Hosp | | 028 | 0000 | 33 570,00 |
| 14.09.2015 | zař. | ob.zař | 629 | Restaurační stůl | Hosp | | 028 | 0000 | 0,00 |
| 14.09.2015 | poř. | nákup | 642 | Židle restaurační | Hosp | | 000 | 0000 | 55 569,00 |
| 14.09.2015 | zař. | ob.zař | 642 | Židle restaurační | Hosp | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 14.10.2015 | poř. | nákup | 641 | PC účetní | OÚ | | 028 | 0000 | 11 881,00 |
| 14.10.2015 | zař. | ob.zař | 641 | PC účetní | OÚ | | 028 | 0000 | 0,00 |
| 14.10.2015 | vyř. | likv | 369 | Počítač přestavený | OÚ | nefunkční | 028 | 0000 | -6 598,00 |
| 16.10.2015 | poř. | nákup | 640 | Windows 10 | OÚ | | 018 | 0010 | 2 999,00 |
| 16.10.2015 | zař. | ob.zař | 640 | Windows 10 | OÚ | | 018 | 0010 | 0,00 |
| 16.10.2015 | poř. | nákup | 645 | Windows 10 | OÚ | | 018 | 0000 | 2 999,00 |
| 16.10.2015 | zař. | ob.zař | 645 | Windows 10 | OÚ | | 018 | 0000 | 0,00 |
| 09.12.2015 | poř. | přejin | 643 | Komunikace k Jedlinské | OÚ | | 021 | 0004 | 1 907 814,00 |
| 09.12.2015 | zař. | ob.zař | 643 | Komunikace k Jedlinské | OÚ | | 021 | 0004 | 0,00 |
| 18.12.2015 | poř. | dar | 644 | Zahradní traktor Jonser | Hř | | 022 | 0030 | 108 000,00 |
| 18.12.2015 | zař. | ob.zař | 644 | Zahradní traktor Jonser | Hř | | 022 | 0030 | 0,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 23 | Police na spisy-kolotoč | OÚ | | 000 | 0000 | -1 000,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 560 | Token ikey 1000 | OÚ | nefunkční | 000 | 0000 | -647,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 561 | Token ikey 3000 | OÚ | nefunkční | 000 | 0000 | -1 499,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 363 | Odpadkové koše venko | OÚ | | 000 | 0000 | -2 876,48 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 458 | Varná konvice PHILIPS | OÚ | | 000 | 0000 | -1 200,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 101 | Pojízdný regál | Š | | 000 | 0000 | -99,50 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 83 | Psací stůl světlý | Š | | 000 | 0000 | -960,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 91 | Knihovna | Š | | 000 | 0000 | -870,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 145 | Skříň policová | Š | | 000 | 0000 | -2 354,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 208 | Stolek učitel'ský | Š | | 000 | 0000 | -2 500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 93 | Knihovna dvoudílná | Š | | 000 | 0000 | -1 160,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 254 | Pult prodejní | Prod | | 000 | 0000 | -1 752,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | znizci | 117 | Popelnice plechová | Hosp | | 000 | 0000 | -990,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 204 | Hrnec a poklička hnědé | Hosp | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | oprchy | 204 | Hrnec a poklička hnědé | Hosp | | 000 | 0000 | -123,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | znizci | 533 | Zásobník na utěrky | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | ob.vyř | 645 | Windows 10 | OÚ | zařazeno podruhé | 018 | 0000 | -2 999,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 274 | Sporák plynový | Hosp | | 000 | 0000 | -730,00 |

| Datum | Op. | Dův. | Inv. číslo | Název | Útv. | Popis | SU | AU | Velikost pohybu |
|------------|--------|--------|------------|-------------------|------|-------|-----|------|-----------------|
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 276 | Váhy stolní | Hosp | | 000 | 0000 | -1 450,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 286 | Kávomlýnek | Hosp | | 000 | 0000 | -2 000,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 290 | Elektrický sporák | Hosp | | 028 | 0000 | -7 380,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 89 | Židle polstrovaná | Hosp | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 253 | Nářezový stroj | Hosp | | 028 | 0000 | -4 500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 281 | Řeznický špalek | Hosp | | 000 | 0000 | -500,00 |
| 31.12.2015 | vyř. | likv | 289 | Smažicí pánev | Hosp | | 028 | 0000 | -4 920,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 278 | Stůl restaurační | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.um. | ob.um. | 359 | Stůl čtvercový | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.um. | ob.um. | 360 | Stůl čtvercový | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.um. | ob.um. | 361 | Stůl čtvercový | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.um. | ob.um. | 362 | Židle | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | ob.úč. | 362 | Židle | Ost | | 000 | 0000 | 0,00 |
| 31.12.2015 | zm.úč. | oprchy | 620 | Kalové čerpadlo | Hř | | 028 | 0000 | 0,99 |

Celkem

2 279 149,67