

## Inventarizační zpráva HIK

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy v platném znění 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. 2016**

### Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 2. 1. 7

Inventarizace byla ukončena dne: 20. 1. 2017

### Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Hlavní inventarizační komise:

Předseda HIK: Ing. Ladislav Bárta

Člen HIK: Jana Nohlová

Člen HIK: Ing. Petra Teichmannová

### Výsledek inventarizace:

inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	rozdíl
018		DDNM	73 928,90	73 928,90	0,00
078	1	Oprávký k DDNM	73 928,90	73 928,90	0,00
019		ODNM – územní plán	0,00	0,00	0,00
079	2	Oprávký k ODNM	0,00	0,00	0,00
021	3	Budovy, stavby	80 490 689,95	80 490 689,95	0,00
022	3	Samostatné movité věci a soubory	3 065 311,30	3 065 311,30	0,00
028	4	DDHM	2 891 706,98	2 891 706,98	0,00
031	5	Pozemky (nezapsaný vklad k 31.12.)	RS 6 205 448,00	6 205 345,00	<b>103,00</b>
041	6	Nedok. DDNM	0,00	0,00	0,00
042	7	Nedok. dlouhodobý hmotný maj.	267 549,40	267 549,40	0,00
081	8	Oprávký ke stavbám	27 767 874,00	27 767 874,00	0,00
082	8	Oprávký k samostatným mov. věc.	1 365 493,00	1 365 493,00	0,00
088	9	Oprávký k DDHM	2 891 706,98	2 891 706,98	0,00
231	10	Základní běžný účet - stav	10 784 100,29	10 784 100,29	0,00
261	11	Pokladna	11 003,00	11 003,00	0,00
311	12	Odběratelé	0,00	0,00	0,00
314	13	Krátkodobé poskytnuté zálohy	169 735,00	169 735,00	0,00
315	14	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00
321	15	Závazky vůči dodavatelům	50 221,42	50 221,42	0,00
349	15	Závazky k vybr.místním vl.inst.	1 600,00	1 600,00	0,00
324	16	Krátkodobé přijaté zálohy	119,00	119,00	0,00
331	17	Zaměstnanci	74 730,00	74 730,00	0,00
336	17	Sociální zabezpečení	17 162,00	17 162,00	0,00
337	17	Zdravotní pojištění	12 450,00	12 450,00	0,00
338	17	Penzijní připojištění – II. pilíř	0,00	0,00	0,00
342	17	Daně	13 290,00	13 290,00	0,00

341	18	Daň z příjmu	0,00	0,00	0,00
345	19	Závazky k osobám mimo vyb.inst.	0,00	0,00	0,00
346	19	Pohledávky za vybranými ÚVI	0,00	0,00	0,00
347	19	Závazky k vybraným ÚVI	0,00	0,00	0,00
348	19	Pohledávky z vybranými MVI	0,00	0,00	0,00
373	20	Krátkodob poskytnuté zálohy na tr.	0,00	0,00	0,00
374	21	Krátkodobé přijaté zálohy na transf.	13 223,00	13 223,00	0,00
377	22	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
378	23	Ostatní krátkodobé závazky	550,00	550,00	0,00
388	24	Dohadné účty aktivní	80 560,00	80 560,00	0,00
389	25	Dohadné účty pasivní	248 240,00	248 240,00	0,00
401	26	Jmění účetní jednotky	61 378 173,51	61 378 173,51	0,00
403	27	Transfery na pořízení dlouhod.maj.	17 958 410,77	17 958 410,77	0,00
406	28	Oceňovací rozdíly při změně metody	24 687 321,52	24 687 321,52	0,00
408	29	Opravy minulých let	905 402,64	905 402,64	0,00
419	30	Ostatní fondy	38 133,00	38 133,00	0,00
431	31	Výsledek hospodaření ve schv.říz.	0,00	0,00	0,00
432	32	Výsledek hospodaření minulých účetních období	12 657 903,83	12 657 903,83	0,00

#### Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíly byly zjištěny:

na účtu 031 300 – Orná půda, obec prodala pozemek, návrh na vklad ze dne 20. 12. 2016 nebyl k 31. 12. 2016 realizován – z účetnictví pozemek vyřazen k 20.12., v evidenci Real Softu bude vyřazen až v lednu 2017.

Ostatní zjištěné inventarizační rozdíly v rámci analytik byly opraveny opravnými doklady 7004 a 7006 – viz inventurní soupisy.

#### Vyjádření inventarizační komise

- k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody) - nebyly shledány žádné významné inventarizační rozdíly
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů: dodrženo
- opatření k odstranění nedostatků – v průběhu inventarizace uložena: Opravné doklady č. 7004 a 7006

– navrhovaná po skončení inventarizace: žádná

#### Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 20. 1. 2017

Předseda HIK: Ing. Ladislav Bárta.....

Člen HIK: Jana Nohlová .....

Člen HIK: Ing. Petra Teichmannová .....