

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2012.

Účetní jednotka:

Obec: Vážany nad Litavou

IČO: 00368725

Datum zpracování : 18.1.2013

Den zahájení inventarizace: 31.12.2012

Den ukončení inventarizace : 15.1.2013

Den, ke kterému byla inventarizace provedena : 31.12.2012

Hlavní inventarizační komise : předseda : ing.arch.Zuzana Menšíková
členové : Pavel Říhák
Pavel Nezhyba

skladník : Jaroslav Novák

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č.270/2010Sb. 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. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2 Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14.12.2012, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečností a součinnost 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, byl porovnán skutečný a účetní stav . Podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly členy komise 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 :

	dle inventury		dle evidence	
Materiál / 112 /	4.828,00	vyřazení	280,00 /stř.latě/ 234,00/překlad 140/ 280,00/překlad 180/ 1.080,00/panely/ 240,00/rám dešťový/ 2.114,00	
Celkem :			2.714,00	
 Finanční prostředky				
Pokladní hotovost	0,00		0,00	
Stav na účtu u KB /2310100/	115.638,73		115.638,73	
Stav na účtu u ČS /2310110/	20.125,29		20.125,29	
Stav na účtu Soc.fondu /2360100/	20.400,25		20.400,25	
Stav na účtu charita / 2360210 /	47.077,00		47.077,00	
Finanční prostředky k 31.12.2012	203.241,27		203.241,27	
 Pohledávky k 31.12.2012				
Plyn – záloha /314/	61.500,00		61.500,00	
E.on - záloha /314/	81.440,00		81.440,00	
Nájemné /311/	3.050,00		3.050,00	
Drápalová fa 24/2011 /311/	46.445,00		46.445,00	
Holoubek fa 21/2011 /311/	19.266,00		19.266,00	
Stočné /č.21, 169, 198/ 311/	3.300,00		3.300,00	
Šmída fa 120013 /311/	17.000,00		17.000,00	
JMP,Net s.r.o. / 311/	180.714,00		180.714,00	
 Závazky k 31.12.2012				
Úvěr u ČS, a.s./451/	1.420.000,00		1.420.000,00	
Koupě budovy/459/	100.000,00		100.000,00	
 Pohyby dlouhodobého majetku				
Účet	Stav k 1.1.2012	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
018, 019	337.845,00	11.364,00/software/		349.209,00
021	43.526.848,50	87.800,00 /vodovod/		43.614.648,50
022	1.158.782,73			1.158.782,73

028 935.880,00 6.998,00/kombi systém/
17.130,00/tiskárna-st./
7.641,00 /vibrační deska/
10.660,00/křovinořez/

Celkem: + 42.429,00

7.800,00/ stůl psací/
2.900,00/ počítačka citizen/
2.424,00/ scanner/
4.759,00/ tiskárna HP 1215/
- 17.883,00

Celkem :

960.426,00

Účet Stav k 1.1.2012 Přírůstky Úbytky Konečný zůstatek k 31.12.2012

031 5.819.887,16 5.043,20/p.č.2282/
1.305,30/p.č.2282/
3.684,75/p.č.672/2/
387,20/p.č.672/3/
78.062,79/p.č.679/1/
24.717,20/p.č.2541/
1.540,00/p.č.679/2/
6.807,57/p.č.1499/80
481,00/p.č.10/9/

Celkem : + 122.029,01

6.348,50/p.č.2282/
3.500,00/p.č.225/2/
-9.848,50

Celkem:

5.932.067,67

042 414.204,00

9.600,00
18.720,00
12.960,00
79.518,00

Celkem : +120.798,00

58.534,00
16.170,00

Celkem:

- 74.704,00

460.298,00

069

14.057.997,00

+ 713.000,00 /VaK- akcie/

14.770.997,00

Stav k 1.1.2012

Stav k 31.12.2012

Celkem :	66.251.444,39	+1.097.420,01	-102.435,50	67.246.428,90
078	Oprávky			-57.341,00
079	Oprávky k ostatnímu DNM			-79.945,00
081	Oprávky k dlouh.majetku			-11.024.155,00
082	Oprávky k samost.mov.věcem			- 363.679,00
088	Oprávky k 028			- 960.426,00
132	Zboží na skladě/knihaVážany/			51.840,00
263	Stravenky			5.400,00
321	Dodavatelé			526.343,18
341	Daň z příjmu			176.890,00
374	Přijaté zálohy na dotace			4.168,00
389	Dohadné položky			140.400,00
401	Jmění účetní jednotky			57.254.400,11
403	Dotace na pořízení DM			5.936.465,00
406	Změna účetní jednotky			12.408.845,37
903	Majetek ZŠ a MŠ			762.888,20

3. Kontrola hospodaření s majetkem 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 včetně finančního majetku a nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy Triada, s.r.o. pro evidenci majetku. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedeny 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 účtě 311 , 314

Na účtu 311 jsou pohledávky ve výši 269.775.00,- Kč

Na účtu 314 / jedná se o zálohy energie, plyn / jsou pohledávky ve výši 142.940.00,- Kč.

Závazky jsou vedeny na účtu 321.

Na účtu 321 je vykazován stav závazků obce ve výši 526.343.18,- Kč. Jedná se o došlé faktury, vystavené v roce 2012 se splatností v roce 2013.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent.rozdílů :

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise :

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb. , o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi :

Předsedkyně : ing.arch. Zuzana Menšíková

Člen : Pavel Řihák

Člen : Pavel Nezhyba

Osoba hmotně odpovědná za majetek :

Starosta obce : Josef Hloužek

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.

Ve Vážanech nad Litavou dne : 18.1.2013

Starosta obce :

Podpisy inv.komise :






