

Inventarizační zpráva r.2019

Obec Katusice

IČO: 00237981

Datum zpracování:

Na základě plánu inventur na rok 2019, paní starostka Mgr. Věra Štencová dala pokyn k provedení řádné inventarizace veškerého majetku, závazků a pohledávek Obce Katusice. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č.270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnost:

1.Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 4.11.2019 Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních a rozdílových inventur byly dodrženy.

2.Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 2.12.2019.

Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Způsob provedení inventarizace: a. fyzická b. dokladová

Fyzická inventura byla provedena ke dni 31.12.2019 inventarizační komisí ve složení:

Členové inventarizační komise: Tomáš Vilím, Jan Malhous, Libor Vele, Bc. Marie Jechová

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 16.1.2020

Za dokladovou inventarizaci odpovídá: účetní obce – Jana Čubanová

starosta obce – Mgr. Věra Štencová

členové inv. komise - Tomáš Vilím, Jan Malhous,
Libor Vele, Bc. Marie Jechová

Výsledek inventarizace:

Výsledky inventarizace jsou uvedeny ve vyhotovených inventarizačních soupisech.

Vyjádření inventarizační komise:

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Prohlášení inventarizační komise:

- A. Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví a pokynem starosty obce ze dne 4.11.2019
- B. 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 dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.
- C. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Katusicích dne 30.1.2020

Předseda inventarizační komise – Tomáš Vilím

Člen inventarizační komise – Jan Malhous

Člen inventarizační komise – Libor Vele

Člen inventarizační komise – Bc. Marie Jechová

Účetní obce – Jana Čubanová

Starostka obce – Mgr. Věra Štencová

Four handwritten signatures in blue ink are visible, each positioned above a horizontal dotted line. The signatures are: 1. Tomáš Vilím (top), 2. Jan Malhous, 3. Libor Vele, and 4. Bc. Marie Jechová. Below the fourth signature, the name 'Čubanova 1' is written in blue ink. At the bottom, there is a signature of the mayor, Mgr. Věra Štencová, also above a dotted line.

Razítko a podpis

OBEC KATUSICE
nám. Budovatelů 4
294 25 Katusice
IČO 002 37 981
tel.fax.: 326 394 312

**Příloha ke zprávě o provedené inventarizaci majetku vyhotovená ke dni
31.12.2019**

Obec Katusice

Nám.Budovatelů 4, Katusice, IČO 00237981

Skutečné stavy souhlasí s účetnictvím a vykazují tyto hodnoty:
(dle skutečnosti a rozvahy k 31.12.2019)

AKTIVA

A. Stálá aktiva

Software (013)	29.613,60
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	251.350,--
Pozemky (031)	32.237.717,95
Kulturní předměty (032)	500.007,--
Stavby (021)	99.931.501,66
Samostatně movité věci (022)	5.699.455,07
Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	2.802.101,47
Nedokončený dlouhodobý majetek (042)	820.251,--
Ostatní finanční majetek – akcie (069)	1.986.000,--

B. Oběžná aktiva

Odběratelé (311)	19.245,--
Krátkodobé zálohy (314)	368.272,--
Jiné pohledávky z hlav.činnosti (315)	500,--
Daň z přidané hodnoty (343)	23.010,--
Krátkodobé poskytnuté zálohy (373)	43.708,--
Dohadné účty aktivní (388)	120.000,--
Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	1.643,--
Základní běžný účet (231)	17.020.392,02
Ceniny (263)	12.510,--
Pokladna (261)	19,--

PASIVA

C. Vlastní kapitál

Jmění účetní jednotky (401)	96.847.150,25
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (403)	25.431.351,90
Oceňovací rozdíly (406)	15.682.707,68
Opravy předcházejících účetních období (408)	1.252.128,00
Výsledek hospodaření (432)	20.756.570,66

D. Cizí zdroje

Závazky dodavatelé (321)	78.425,95
Krátkodobé přijaté zálohy (324)	120.000,--
Závazky zaměstnanci (331)	163.849,--
Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)	2.706,--

Sociální zabezpečení (336)	56.052,--
Zdravotní zabezpečení (337)	30.340,--
Jiné přímé daně (342)	32.876,--
Dohadné účty pasivní (389)	387.528,--
Ostatní krátkodobé závazky (378)	27.068,--

Podrozvahové účty – Souhrnný inventarizační soupis

1. 902 0000	1.263.990,62Kč	jiný drobný dlouhodobý majetek
2. 905 0311	3.404,-Kč	dluh nájem Lesforest
3. 905 0315	32.550,-Kč	TKO nedobytné platby
4. 909 0031	68.320.342,50Kč	ocenění lesní hmoty
5. 909 0118	60.934,-Kč	majetek drobný dlouhod.nehmot.ZŠ
6. 909 0121	2.253.515,-Kč	hmotný majetek stavby ZŠ
7. 909 0122	373.630,36Kč	samostatně movitý majetek ZŠ
8. 909 0128	2.266.912,26Kč	drobný dlouhod.hmotný majetek ZŠ
9. 909 0218	7.117,50Kč	drobný nehmotný majetek MŠ
10. 909 0222	547.340,-Kč	samostatně movitý majetek MŠ
11. 909 0228	2.660.683,32Kč	dlouhodobý drobný hmotný majetek MŠ
12. 934 0014	69.575,-Kč	věcná břemena na cizích pozemcích

Celkem 77.859.994.56Kč