

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA za ROK 2012
O PRŮBĚHU A VÝSLEDKU INVENTARIZACE MAJETKU A ZÁVAZKŮ obce PROVEDENÉ
KE DNI 31.12.2012

Obec Újezd u Rosic

IC:488348

Datum zpracování: 31.1.2013

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

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostou obce dne 1.11.2012 vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur :

-okamžik zahájení inventur : 10.12.2012

-okamžik ukončení fyzických inventur hmotného majetku : 31.12.2012

-okamžik ukončení dokladových inventur : 31.12.2012

Termíny inventur byly dodrženy.

Členové IK byli před zahájením svých činností proškoleni, což je doloženo prezenční listinou.

Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a v souladu s vnitropodnikovou směrnicí.

2. Výsledek inventarizace

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek a závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem účetním. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly. Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny. K účtům, které mají k 31.12.2012 zůstatek 0 Kč nebyly inventurní soupisy vystaveny.

SU	popis	účetní stav	inventurní stav	rozdíl
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	89.772,10	89.772,10	0,00
078	oprávky k DDNM	89.772,10	89.772,10	0,00
019	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	392.848,-	392.848,-	0,00
079	oprávky k ost.DNM	161.730,-	161.730,-	0,00
021	budovy, haly a stavby	5.019.066,30	5.019.066,30	0,00
081	oprávky ke stavbám	1.982.089,-	1.982.089,-	0,00
022	samostatné mov. věci a soubory	210.174,-	210.174,-	0,00
082	oprávky k sam. mov. věcem	120.533,80	120.533,80	0,00
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	859.005,81	859.005,81	0,00
088	oprávky k DHM	859.005,81	859.005,81	0,00
031	pozemky	2.371.682,28	2.371.682,28	0,00
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	149.940,-	149.940,-	0,00
59	finanční majetek	135.200,-	135.200,-	0,00
231	běžný účet	2.184.453,33	2.184.453,33	0,00
231	spořicí účet	1.046.714,84	1.046.714,84	0,00
311	odběratelé	28.334,-	28.334,-	0,00
194	oprávky k odběratelům	168,-	168,-	0,00
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	118.280,50	118.280,50	0,00
315	pohledávky z vl. činnosti	732.790,-	732.790,-	0,00
192	oprávky k pohledávkám	158,-	158,-	0,00
324	přijaté zálohy	11.200,-	11.200,-	0,00
331	zúčtování se zaměstnanci	38.430,-	38.430,-	0,00
336	soc a zdr. pojištění	12.634,-	12.634,-	0,00
342	přímé daně	6.408,-	6.408,-	0,00
374	přijaté zálohy na transfery	9.679,-	9.679,-	0,00
378	ostatní krátkodobé závazky	30,-	30,-	0,00
389	dohadné účty pasivní	112.150,-	112.150,-	0,00
401	jmění účetní jednotky	10.688.469,15	10.688.469,15	0,00
406	oceňovací rozdíly	3.268.459,32	3.268.459,32	0,00
407	jiné oceňovací rozdíly	27.592,-	27.592,-	0,00
451	dlouhodobé úvěry	3.174.532,66	3.174.532,66	0,00
999	úvěr ČSOB	1.795.024,34	1.795.024,34	0,00

2. prohlášení inventarizační komise

a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnicí o inventarizaci.

Předseda: ing. Daxner, osoba zodpovědná za provedení inventarizace podpis

Člen: Jiří Kraus, osoba zodpovědná za zjištění skutečného stavu podpis

Člen: Helena Malá, osoba zodpovědná za zjištění skutečného stavu podpis

Inventarizační zpráva bude předložena zastupitelstvu obce.

V Újezdě u Rosic dne 20.1.2013