

Obec Horní Lomná, Horní Lomná č. 44, 739 91 p. Jablunkov, IČ: 00535974

Inventarizační zpráva

Příloha č. 3 Směrnice pro provedení inventarizace

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701 až 708 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:

15.12.2016

Inventarizace byla ukončena:

30.01.2017

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

předseda IK: Marcela Wawrzaczová

člen IK: Ema Podžorská

Výsledek inventarizace:

inventurní pol.	invent. soupis č.	dodat. inv. soupis	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	manko	přebytek
účet				inventarizací			
019	1		DNM	309 350,00	309 350,00	0	0
021	2		DHM - stavby	81 382 841,35	81 382 841,35	0	0
022	3		DHM - samost.movité věci	4 055 828,80	4 055 828,80	0	0
028	4		DDHM	1 282 786,38	1 282 786,38	0	0
031	5		Pozemky	370 791,31	370 791,31	0	0
042	6		nedokončené investice	1 186 414,10	1 186 414,10	0	0
079,081,082	7		oprávky k majetku	28 040 607,40	28 040 607,40	-	0

112		8		materiál na skladě		13 509,00	13 509,00	0	0
231		9		běžné účty		9 054 889,89	9 054 889,89	0	0
311		10		odběratelé		169 952,50	169 952,50	0	0
194		10		oprávky k odběratelům 311		143 425,40	143 425,40	0	0
314		11		poskytnuté zálohy		108 228,41	108 228,41	0	0
315		12		pohledávky		125 566,70	125 566,70	0	0
192		12		oprávky k pohledávkám 315		41 705,68	41 705,68	0	0
321		13		dodavatelé		75 874,50	75 874,50	0	0
324		14		přijaté zálohy		541 598,47	541 598,47	0	0
331		15		zaměstnanci		77 351,00	77 351,00	0	0
336		16		soc.zabezpečení		32 680,00	32 680,00	0	0
337		17		zdravotní pojištění		14 547,00	14 547,00	0	0
342		18		ostatní daně		3 873,00	3 873,00	0	0
343		19		DPH		3 226,00	3 226,00	0	0
346		20		pohledávky za SR		13 000,00	13 000,00	0	0
347		21		závazky k vybr.ústr.vl.inst.		15 990,00	15 990,00	0	0
349		22		závazky k vybr.ústr.vl.inst.		500,00	500,00	0	0
377		23		ost.krátkodob.pohledávky		7 152,69	7 152,69	0	0
378		24		ost.krátkodob.závazky		113 118,00	113 118,00	0	0
381		25		náklady příštích období		93 380,85	93 380,85	0	0
383		26		výdaje příštích období		33 678,50	33 678,50	0	0
385		27		příjmy příštích období		362 201,46	362 201,46	0	0
389		28		dohad.účet pasívní		432 025,80	432 025,80	0	0
403		29		transfery na poř.invest.maj.		23 842 560,51	23 842 560,51	0	0
406		30		oceňovací rozdíly		21 665 952,68	21 665 952,68	0	0
472		31		dlouh.přijaté zálohy na trans.		247 500,00	247 500,00	0	0
902		32		podrozv.ev.-jiný DDHM		71 483,00	71 483,00	0	0
905		33		vyřazené pohledávky		19 120,00	19 120,00	0	0
942		34		krátkod.podmín.pohled.		247 500,00	247 500,00	0	0
966		35		cizí maj.-výpůjčky		459 195,00	459 195,00	0	0
974		36		dlouh.podm.závazky		58 694,00	58 694,00	0	0
				CELKEM		174 718 099,38	174 718 099,38		

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Vyjádření inventarizační komise:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody):

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

c) opatření k odstranění nedostatků:
v průběhu inventarizace uložena:

navrhovaná po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise:

a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici

pro provedení inventarizace.

b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Návrh na vyřazení majetku:

Inventarizační komise nenavrhla žádný majetek na vyřazení,
ZO schválilo na 8. zasedání dne 14.12.2016 bodem usnesení 8.5. vyřazení nepotřebného drobného majetku
u Obce za 48 646,40 Kč a u SDH za 1 376,35 Kč, tyto byly vyřazeny pro velkou opotřebenost a nefunkčnost.

Dne 30.01.2017

předseda inventarizační komise:

člen inventarizační komise:

Woubková
Woubková

Švecová
Švecová
OBEC
HORNÍ LOMNA
739 91 p. Jablunkov
tel./fax: 558 366 021