

Inventarizační zpráva

ústřední inventarizační komise
k provedení inventarizace majetku svazku obcí Blanský les - podhůří
k 31.12.2017

Na základě příkazu vedoucího účetní jednotky DSO Blanský les - podhůří – předsedy pana Františka Ohrazdy ze dne 5.12.2017 byla provedena řádná inventarizace následujícího majetku a závazků:

Účet 018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
Účet 021	Stavby
Účet 022	Samostatné movité věci
Účet 028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
Účet 078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku
Účet 081	Oprávký ke stavbám
Účet 082	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům věcí
Účet 088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
Účet 132	Zboží na skladě
Účet 231	Základní běžný účet ÚSC
Účet 261	Pokladna
Účet 321	Dodavatelé
Účet 374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
Účet 381	Náklady příštích období
Účet 388	Dohadné účty aktivní
Účet 401	Jmění účetní jednotky
Účet 403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
Účet 406	Oceňovací rozdíly při prvním použití metody
Účet 915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů
Účet 408	Opravy minulých období
Účet 924	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce

Fyzické inventury byly provedeny na území členských obcí svazku a v sídle svazku obcí na obecním úřadě Včelná (čp. 212).

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017 inventarizační komisí ve složení:

Ústřední inventarizační komise:

předseda: František Ohrazda, předseda DSO
členové: Jana Medová, účetní DSO
Ing. Jitka Šebelková, místopředseda DSO

Vzhledem k tomu, že nejsou sepsány dohody o hmotné zodpovědnosti, za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá vedoucí účetní jednotky – předseda DSO.

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 27.12.2017

Inventarizace byla ukončena dne: 5.1.2018

Nedílnou součástí této zprávy je tabulka o 3 stranách, která přehledně uvádí

- druhy inventarizovaného majetku
- způsob provedení inventarizace
- výsledek inventarizace v porovnání s účetním stavem
- manka, přebytky
- vyjádření hmotně odpovědného pracovníka a inventarizační komise ke vzniku inventarizačních rozdílů

Ústřední inventarizační komise závěrem konstatuje, že veškerý majetek je řádně evidován i udržován a neshledala rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.

Prohlášení ústřední inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s § 6 odst. 3, § 8, § 29 a § 30 a § 33 a) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění a příkazem ze dne 5.12.2017 k provedení inventarizace.

-6. 01. 2018

.....
Datum


.....
Předseda ústřední inv. komise
František Ohrazda

Členové ústřední inv. komise:


.....
Jana Medová


.....
Ing. Jitka Šebelková

Příloha k inventarizační zprávě k provedení inventarizace majetku DSO Blans. les - podhůří k 31.12.2017
Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů a vypořádání rozdílů

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	příl. č.
Účty třídy 0							
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							
018 000	DDNM	Dokladová a fyzická	k 31.12.2017 312 190,70	k 31.12.2017 312 190,70	0,00	-	-
Celkem účet 018			312 190,70	312 190,70	0,00		
Stavby							
021 600	Stavby ostatní	Fyzická	647 503,20	k 31.12.2017 647 503,20	0,00		
021 610	Stavby ostatní		24 866,00	24 866,00	0,00		
Celkem účet 021			672 369,20	672 369,20	0,00		
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							
022 000	Sam.mov.věci a soubory	Fyzická	3 229 921,60	k 31.12.2017 3 229 921,60	0,00	-	-
Celkem účet 022			3 229 921,60	3 229 921,60	0,00		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 010	DDHM	Fyzická	3 991 676,30	k 31.12.2017 3 991 676,30	0,00	-	-
Celkem účet 028			3 991 676,30	3 991 676,30	0,00		
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému maj.							
078	Oprávky k drobnému DNM	Dokladová	312 190,70	k 31.12.2017 312 190,70	0,00	-	-
Celkem účet 078			312 190,70	312 190,70	0,00		
Oprávky ke stavbám							
081	Ostatní stavby	Dokladová	308 548,00	k 31.12.2017 308 548,00	0,00	-	-
Celkem účet 081			308 548,00	308 548,00	0,00		

Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí				k 31.12.2017
082 000	Oprávky k sam.mov.věcem a souborům	Dokladová	1 650 349,30	0,00
Celkem účet 082			1 650 349,30	0,00
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému maj.				k 31.12.2017
088	Oprávky k drobnému DHM	Dokladová	3 991 676,30	0,00
Celkem účet 088			3 991 676,30	0,00
Účty třídy 1				
Zboží na skladě				k 31.12.2017
132 000	Plastové pytle	Fyzická	40 800,76	0,00
Celkem účet 132			40 800,76	0,00
Účty třídy 2				
231	Běžný účet č.ú. 165353154/0300 u ČSOB ČB	Dokladová	54 602,54	0,00
Celkem účet 231			54 602,54	0,00
261	Pokladna	Fyzická	4 550,00	0,00
Celkem účet 261			4 550,00	0,00
Účty třídy 3				
Dodavatelé				k 31.12.2017
321	Dodavatelé	Dokladová	605,00	0,00
Celkem účet 321			605,00	0,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery				k 31.12.2017
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		500 000,00	0,00
Celkem účet 374			500 000,00	0,00
Náklady příštích období				k 31.12.2017
381 001	Pojištění majetku	Dokladová	16 612,00	0,00
Celkem účet 381			16 612,00	0,00

Dohadné účty aktivní					k 31.12.2017		
388	Dohadné účty aktivní	Dokladová	1 872 630,00	1 872 630,00	1 872 630,00	0,00	-
Celkem účet 388			1 872 630,00	1 872 630,00	1 872 630,00	0,00	
Účty třídy 4							
Jmění účetní jednotky					k 31.12.2017		
401	Jmění účetní jednotky	Dokladová	1 049 992,37	1 049 992,37	1 049 992,37	0,00	-
Celkem účet 401			1 049 992,37	1 049 992,37	1 049 992,37	0,00	
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku							
403 303	Přijatý invest.transfer na Inf.tabule	Dokladová	429 137,30	429 137,30	429 137,30	0,00	
403 304	Přijatý invest.transfer na Městský mobiliář	Dokladová	560 223,60	560 223,60	560 223,60	0,00	
403 305	Přijatý invest.transfer na Mobilní stan	Dokladová	338 000,00	338 000,00	338 000,00	0,00	
403 306	Přijatý invest.transfer na Měčiče rychlosti	Dokladová	1 247 612,00	1 247 612,00	1 247 612,00	0,00	
403 307	Přijatý invest.transfer na stany a sety	Dokladová	832 903,50	832 903,50	832 903,50	0,00	
403 308	Přijatý invest.transfer na výpoč.techn.	Dokladová	86 987,00	86 987,00	86 987,00	0,00	
403 503	Snižování invest.transferu - inf.tabule	Dokladová	-220 210,00	-220 210,00	-220 210,00	0,00	
403 504	Snižování invest.transferu - měst.mobiilář	Dokladová	-260 759,81	-260 759,81	-260 759,81	0,00	
403 505	Snižování invest.transferu - mobil.stan	Dokladová	-142 311,44	-142 311,44	-142 311,44	0,00	
403 506	Snižování invest.transferu - měřiče rychlosti	Dokladová	-811 692,00	-811 692,00	-811 692,00	0,00	
403 507	Snižování invest.transferu -stany a sety	Dokladová	-347 080,00	-347 080,00	-347 080,00	0,00	
403 508	Snižování invest. Transferu na VT	Dokladová	-20 300,00	-20 300,00	-20 300,00	0,00	
Celkem účet 403			1 692 510,15	1 692 510,15	1 692 510,15	0,00	
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody					k 31.12.2017		
406	Oceň. rozdíly při prvotním použití metody	Dokladová	536 457,00	536 457,00	536 457,00	0,00	-
Celkem účet 406			536 457,00	536 457,00	536 457,00	0,00	
Opravy minulých období					k 31.12.2017		
408 500	Opravy předchozích účetních období	Dokladová	148 093,40	148 093,40	148 093,40	0,00	-
Celkem účet 408			148 093,40	148 093,40	148 093,40	0,00	

Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé						
452 102	Přijaté návrat.fin. výpomoci dlouhodobé	Dokladová		1 170 000,00	1 170 000,00	0,00
	Celkem účet 452			1 170 000,00	1 170 000,00	0,00
Účty třídy 9						
Podrozvahové účty						
915	Ostatní krátk.podmíněné pohledávky z transferů	Dokladová		1 414 107,60	1 414 107,60	0,00
	Celkem účet 915			1 414 107,60	1 414 107,60	0,00
924 300	Dlouh.pod.pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě sml. o výpůjčce	Dokladová		4 079 685,50	4 079 685,50	0,00
	Celkem účet 924			2 514 973,50	4 079 685,50	0,00


 Svazek obcí
 Blanský les, podhůří
se sídlem
 Husova 212, 373 82 Včelná
 Tel.: 387 250 223 ^②