

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Obec: Strachotín

IČ: 00283606

Datum zpracování:

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitro organizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 19.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Ústřední inventarizační komise:

Předseda: Danuše Benešová

Členové: Jaroslava Mikáčová, Ing. Drahomíra Seidlová

Dílčí inventarizační komise I.: OÚ, knihovna, hasička,.....

Předseda: Josef Řehák

Člen: Ivan Murín, Pavel Matýšek

Dílčí inventarizační komise II: Mateřská škola

Předseda: Mgr. Danuše Knápková

Člen: Petra Šopfová, Zdenka Staňková

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy s členy komise osoby 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 inventur.

Časové rozlišení odpisů (rozpuštění přijatých dotací) bude provedeno v roce 2017 dokoupením rozšíření programu majetek tak, aby bylo možno provést kontrolu rozpouštění dotací na pořízení majetku.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizace pozemků a srovnání vlastní evidence s údaji z katastrálního úřadu a údaji, které pro obec zpracovává REAL SOFT Brno (inventurní soupis pozemků) byla uskutečněna od 15.1.2018 do 20.1.2018. Rozdíl mezi účetnictvím a skutečným stavem pozemků činí 2 41,93 Kč, což jsou zaplacené pozemky manželů Surkošových (1 956,99 Kč) a pana Zdeňka Zvěřiny st. (457,94 Kč), které budou na katastru převedeny až v roce 2018.

Inventurní komise doporučuje provést během roku 2018 odprodej obecních pozemků, které jsou pod budovami občanů.

U účtu 192 Opravné položky je rozdíl ve výši 2 584,40 Kč, který byl způsoben přiložením nesprávné přílohy za rok 2016 místo za rok 2017. Tento rozdíl byl opraven v novém roce 2018 dokladem č. 700008 ze dne 31.1.2018.

U účtu 315 0004 byl zjištěn rozdíl ve výši 4 043,- Kč byl pravděpodobně způsoben převodem programu poplatky na novou verzi. Rozdíl bude dohledán v průběhu roku 2018 (účet 315 0004 strana DAL souhlasí s položkou 1340).

U účtu 403 je rozdíl ve výši 756 712,45 Kč, který je způsoben nezařazením nezkolaudované přístavby hasičské zbrojnice ze stodoly na kterou byla dotace 750 000,- Kč. Kolaudace bude provedena v roce 2018. Další rozdíl je 6 712,45 Kč což je část dotace na dětské hřiště, konkrétně na i.č. 1175 Dvojhrázda (pořizovací cena 9 589,20 Kč – neodepisuje se)-

U účtu 069 Ostatní dlouhodobý finanční majetek (akcie) bylo provedeno odúčtování akcií VaK a.s. Břeclav dle skutečného stavu (-52 896,70 Kč).

Na účtu 469 0100 je vedena pohledávka vůči zkrachovalé Union bance ve výši 874 188,95 Kč.

Stav účtu 311, AU 0006 inženýrské sítě ul. Polní a Pod Vinohrady proveden převod na účet 469 0001 dlouhodobé pohledávky.

Dále bylo zjištěno, že v hasičské zbrojnici je zapůjčena motorová pila ze sběrného dvora, pískovcová ruka a hlava z původní sochy sv. Floriána a panu Danihelovi byl zapůjčen zametací kartáč hranatý – součást příslušenství malotraktoru i.č. 1074.

Inventarizační komise rozhodla o vyřazení a likvidaci následujícího majetku, a to z důvodu nefunkčnosti a neopravitelnosti:

Dílčí inventarizační komise I.:

Inv. číslo:	Název	Ks	Rok poř.	PC -Kč	Druh majetku	Způsob vyřazení
962	Windows office 2007	1		10940	018	Vymazán ze starých počítačů, v nových počítačích instalován nový.
886	Kanalizační přípojky	1		68018	021	Projekty – popelnice na papír (DSO ČOV má nové).
232/4	Stůl restaurační umakartový	1		512	028	Sběrný dvůr.
232/5	Stůl restaurační umakartový	1		512	028	Sběrný dvůr.
171/1	Smaltovaný znak obce	1		815	028	Sběrný dvůr.
34/4	Křesla divadelní sklápěcí 5ks	1		2400	028	Sběrný dvůr.
34/5	Křesla divadelní sklápěcí 5ks	1		2400	028	Sběrný dvůr.
34/6	Křesla divadelní sklápěcí 5ks	1		2400	028	Sběrný dvůr.
34/7	Křesla divadelní sklápěcí 5ks	1		2400	028	Sběrný dvůr.
34/8	Křesla divadelní sklápěcí 5ks	1		2400	028	Sběrný dvůr.
448	Model památníku V. Moravy	1		4200	028	
334	Dopravní zrcadlo	1		11751	028	Sběrný dvůr.
984	Počítač Dell Optiplex+kabely	1		24871	028	Sběrný dvůr.
330	Přepážka na poštovně	1		8276	028	Sběrný dvůr.
449	Dopravní značení	1		9933	028	Sběrný dvůr.
Celkem:				151828		

A dále majetek do 3000,- Kč:

Seznam vyřazeného majetku do 3 000,- Kč k 31.12.2017:

134.	Návleky na lýtka	03.06.2014	1	980	980,00	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
135.	Sběrač sorbentu ruční	03.06.2014	1	631,79	631,79	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
136.	Židle čalouněná kovová	03.06.2014	1	632,67	632,67	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
137.	Svítilna dobíjecí LED TATCICAL	03.06.2014	1	464	464,00	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
138.	Lano statické 11mm/60m	03.06.2014	1	2519,3	2 519,30	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
145.	Svítilna ruční nabíjecí T23 1	03.06.2014	1	589	589,00	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
146.	Svítilna čelní diodová	03.06.2014	1	309,92	309,92	Hasičská zbrojnice	bezúpl.převod HZS ČR
120.	Mobilní telefon Samsung	04.11.2013	1	2999	2 999,00	Kancelář starosty	D500529
	CELKEM:				9 125,68		

Dílčí inventarizační komise II.:

Inventarizační komise rozhodla o vyřazení a likvidaci následujícího majetku – inventura majetku **mateřské školy**:

Inv. číslo:	Název	Kusů	PC -Kč	Druh majetku	Způsob vyřazení
266	Hrací stůl pro vodu a písek	1	3395		
181	Křesílko Tereza	1	2660		
180	Křesílko Tereza	1	2660		
179	Gauč Tereza	1	5630		
78	Obývací kout dětský	1	2330		
3	Pánvice	1	183		
5	Vozík - kárka	1	286		
88	Polikarpova stavebnice	1	1510		
190	Travní koberec	1	836		
300	Paluba se skluzavkou	1	38280		
299	Šplhací síť, podpalubí	1	38400		
291	Hrad vikingů	1	1080		
271	Šlapadlo	1	12017		
269	Šlapadlo	1	3666		
209	Mikroskop	1	2451		
Celkem:			115384		Vyřazení zajistí ředitelka MŠ

Dále inventarizační komise doporučila: Spojit inv. číslo 1075 Motor lodní Mariner a i.č. 1076 Člun laminátový Blesk s podvozkem pod jedno inventární číslo 1075.

Odepsání závazků: ----

Stav na základních běžných účtech k 31.12.2017:

231 0040 Základní běžný účet 39 966,76
231 0044 Účet u ČSOB na dotace 491 986,03

CELKEM: 531 952,79 Kč

Výsledky inventarizace za rok 2017 byly projednány a schváleny zastupitelstvem obce
Dne 29.3.2018, č.j. 31/18/Z03.

Přílohy:

Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Za (ÚIK):

Předseda: Danuše Benešová

podpis 

Člen: Ing. Drahomíra Seidlová

podpis 

Jaroslava Mikáčová

podpis 

Osoba odpovědná za majetek:

Ing. Helena Gutmanová, starostka obce

..... 