

+

Svazek obcí Povodí Loučka Leština, Družstevní 92, 789 71 Leština

Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise o výsledku inventarizace majetku, závazků, jiných aktiv a jiných pasiv svazku obcí Povodí Loučka Leština ke dni 31.12.2017

Účetní jednotka IČ: 70880751

Datum zpracování : 31.1.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnice č. 2 k provádění inventarizace majetku a závazků svazku obcí Povodí Loučka Leština.

Inventarizační komise postupovaly při inventarizaci v souladu vyhláškou, směrnicí č. 2 k provádění inventarizace majetku a závazků a plánem inventur na rok 2017, který byl včas zpracován a řádně schválen. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy.

1. Proškolení členů inventurních komisí

Proškolení členů IK proběhlo na sále obecního úřadu dne 19.12.2017 a je doloženo prezenční listinou

2. Inventura majetku pro inventarizační položky uvedené v příloze č. 1 plánu inventur.

Dle plánu inventur byla k datu 31.12.2016 provedena inventura majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv účtů uvedených v příloze č. 1 plánu inventur (majetek evidovaný na účtech 021, 281, 031, 343, 231, 403, 321, 081, 401, 432, 406, 911, 999, 902, 088, 028, 018, 078, 331, 336, 337, 342, 451, 389, 311, 314).

Jednalo se o dokladovou i fyzickou inventuru. Tato inventura byla považována za inventuru sestavenou ke konci rozvahového dne (k 31.12.2017) a nebyla k ní prováděna rozdílová inventura. U fyzických inventur byly vždy osoby odpovědné za majetek.

Inventura byla započata 2.1.2018 a ukončena 31.1.2018.

Dílčí inventarizační komise porovnála dokladové inventurní evidence majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv na účetní v hlavní knize a podrozvahy k 31.12.2017.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Tato skutečnost je zaznamenána v inventurních soupisech. Seznam inventurních soupisů tvoří přílohu této zprávy.

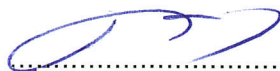
Dílčí inventarizační komise zjištěný skutečný stav majetku porovnála na účetní stav v hlavní knize a podrozvaze k 31.12.2017.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Tato skutečnost je zaznamenána v inventurních soupisech. Seznam inventurních soupisů tvoří přílohu této zprávy.

Příloha č . 1 Seznam Inventurních soupisů

Hlavní inventarizační komise :

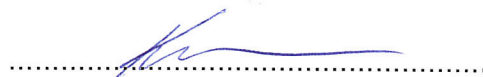
Předseda : Jiří Bartoš



Člen : Ladislava Holoušová



Člen : Bc. Petra Kolčavová



Zapsala: Bc. Petra Kolčavová
V Leštině dne 31.1.2018

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě hlavní komise Svazku obcí Povodí Loučka Leština ke dni 31.12.2016

Seznam inventurních soupisů - majetek dle přílohy č. 1 plánu inventur

Inventurní soupis č.	SU/AU	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2017 v Kč	Inventurní stav k 31.12.2017 v Kč	Rozdíl
1	021/0500	Jiné inženýrské sítě	22 872 496,10	22 872 496,10	0
1	021/0600	Ostatní stavby	237 741 479,68	237 741 479,68	0
1	021	Stavby celkem	260 613 975,78	260 613 975,78	0
	281/0000	Krátkodobé úvěry	0,00	0,00	0
2	031/0000	Pozemky celkem	67 255,00	67 255,00	0
3	343	Daň z přidané hodnoty	104 335,00	104 335,00	0
3	231	Základní běžný účet	3 917 895,80	3 917 895,80	0
4	403/0901	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	213 174 772,18	213 174 772,18	0
5	321/000 451/000	Dodavatelé Dlouhodobé bankovní úvěry	111 629,40 29 671 248,00	111 629,40 29 671 248,00	0
6	401/0901	Fond dlouhodobého majetku	33 660 020,69	33 660 020,69	0
6	401/0933	Převod příjmů a výdajů	57 542,63	57 542,63	0
6	401/0965	Saldo příjmů a výdajů	158 015,00	158 015,00	0
6	401	Jmění účetní jednotky	33 875 578,32	33 875 578,32	0
7	432/0300	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta běžného účetního období	2 305 234,45	2 305 234,45	0
7	406/0000	Oceňovací rozdíly	6 646 896,00	6 646 896,00	0
	911/0000	Odepsané pohledávky			0
8	999/0902 999/905	Vyrovnávací účet k podrozvaze	13 953,10 134 015,00	13 953,10 134 015,00	0
8	999/901	Vyrovnávací účet k podrozvaze	17 538,00	17 538,00	0
8	999	Celkem	165 506,10	165 506,10	0
9	902/0300	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	13 953,10	13 953,10	0
9	088/0100	Oprávky k drob. dlouh. hmotnému majetku	-43 005,40	-43 005,40	0
9	028/0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	43 005,40	43 005,40	0
10	018/0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22 929,00	22 929,00	0
10	078/000	Oprávky dlouhodob. nehm. majetku	-22 929,00	-22 929,00	0
11	331/0000	Zaměstnanci	22 166,00	22 166,00	0

11	336/0200	SZ - zaměstnanci	1913,00	1913,00	0
11	336/0210	SZ - zaměstnavatel	7356,00	7356,00	0
11	337/0100	ZP- zaměstnanci	1325,00	1325,00	0
11	337/0110	ZP - zaměstnavatel	2648,00	2648,00	0
11	336 a 337	Celkem	13 247,00	13 247,00	0
11	342/0200	Daň zálohová, srážková	4020,00	4020,00	0
12	389/0000 314/0000	Dohadné účty pasivní Krátkodobé poskytnuté zálohy	79 900,00 80 636,00	79 900,00 80 636,00	0
13	311/0000	Odběratelé	994 512,00	994 512,00	0
14	022/000 082	Samostatné hmotné movité věci a soubory Oprávk	50 000,00 -35 103,00	50 000,00 -35 103,00	0
15	042/000	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0
16	388/000	Dohadné účty aktivní	29 150 632,00	29 150 632,00	0
17	081/500	Oprávk ke stavbám	-6 362 352,00	-6 362 352,00	0
17	081/0600	Oprávk ke stavbám	-19 396 340,00	-19 396 340,00	0
18	901/0300	Nehmotný majetek	17 538,00	17 538,00	0
19	194/000	Opravné položky k odběratelům	-74 009,00	-74 009,00	0
20	378	Ostatní krátkodobé závazky	120,00	120,00	0
21	905	Vyřazené pohledávky	134 015,00	134 015,00	0

Zpracovala: Bc. Petra Kolčavová