

Závěrečná zpráva o provedené roční inventarizaci majetku obce Heřmanice u Oder k 31. 12. 2019

1. obecné

Dle Plánu inventur majetku obce Heřmanice u Oder 2019 ze dne 29. 11. 2019 byla provedena prvotní řádná inventarizace majetku obce k 31. 12. 2019.

Předsedové jednotlivých dílčích inventarizačních komisí si na obecním úřadě vyzvedli tiskopisy k provedení inventarizačního zápisu a inventurní soupisy.

Inventarizační zápisy byly vyplněny, řádně podepsány členy dílčích inventarizačních komisí a odevzdány hlavní inventarizační komisi k stanovenému datu 16. 1. 2020.

2. zjištěné inventarizační rozdíly

Při průběhu provádění fyzické a dokladové inventarizace **nebyly** zjištěny inventarizační rozdíly. Stav skutečné souhlasí se stavy účetními.

3. závěrečná rekapitulace

Stav bankovního účtu ČSOB k 31. 12. 2019 činí 1 828 862,53 Kč.

Stav bankovního účtu ČNB k 31. 12. 2019 činí 1 711 590,53 Kč.

Stav bankovního účtu ČSOB pro činnost pohostinství k 31. 12. 2019 činí 68 050,48 Kč.

Stav pokladny k 31. 12. 2019 činí 20. 898,- Kč.

Stav závazku k 31. 12. 2019 činí na SU 321 Dodavatelé 39 918,13 Kč, faktura č. 293 v částce 1 401,13 Kč, T-mobile - za telekomunikační služby, fa č. 294 v částce 20 316 Kč, Duska - natěračské práce, fa č. 295 v částce 6 605 Kč Chovanec – montážní práce, fa č. 296 v částce 6 557 Kč, Axmann – zámky a kliky, fa č. 52H v částce 5 039 Kč, Lašen – nákup zboží hostinec – vše faktury doručené obci na konci roku, se splatností v lednu 2020.

Stav pohledávek k 31. 12. 2019 činí na účtu 311 Odběratelé:

- 8 311 Kč - nájemné bytů splatné k 15. 1. 2020

Na účtu 377 Ostatní krátkodobé pohledávky:

- 518 029,85 Kč – zbývající splátka dluhu zpronevěry (hrazeno měsíčně na účet obce exekučními srážkami)


Sklad zboží k 31. 12. 2019 (uvedeno bez DPH)


- zboží v hostinci 14 260,92 Kč + zálohované obaly 13 182 Kč
- propagační materiály a předměty obce 17 734,17 Kč


Přílohou závěrečné zprávy o provedení roční inventarizace majetku obce jsou:

Příloha č. 1 Tabulka Rekapitulace majetku obce dle jednotlivých účetních syntetických účtů

Příloha č. 2 Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Členové hlavní inventarizační komise: Mgr. Vendula Jarošová 

Pavel Křenek 

Iveta Vyvlečková 

Předáno starostce obce ke dni 31. 1. 2020.

Zastupitelstvo obce seznámeno s výsledky inventarizace na nejbližším zasedání.

Rekapitulace majetkových účtů k 31.12.2019 dle syntetických účtů										
Organizační jednotka	ORG	018	021	022	028	031	069	Podrozvaha	Celkem	
Obecní úřad	2	12 000,00	12 925 118,18	181 408,00	698 172,64	0	126 000,00	90 965,96	14 033 664,78	
Bytové hospodářství	3		6 067 673,53	0	14 095,00	0	0	0	6 081 768,53	
Hasiči Heřmanice	4		117 132,00	0	78 389,00	0	0	25 040,55	220 561,55	
Hasiči Véska	5		545 186,44	360 400,00	217 892,08	0	0	170 383,87	1 293 862,39	
Hostinec	6		1 153 155,50	0	140 886,32	0	0	50 394,37	1 344 436,19	
Véska - příslušenství	7		494 295,40	45 000,00	171 726,17	0	0	8 095,50	719 117,07	
Šatny TJ	8		513 000,00	49 990,00	122 717,00	0	0	5 613,00	691 320,00	
Sál KD	9		0	0	98 472,00	0	0	77 859,47	176 331,47	
Výletní zahrada Véska	10		62 283,00	0	0,00	0	0	3 479,00	65 762,00	
Poradna	11		238 577,04	0	34 640,00	0	0	33 729,84	306 946,88	
Knihovna	12		0	0	36 061,65	0	0	7 333,00	43 394,65	
Výdejna obědů	24		0	0	6 474,00	0	0	4 247,00		
Pozemky	13		0	0	0	4 411 474,08	0		4 411 474,08	
Celkem na SU		12 000,00	22 116 421,09	636 798,00	1 619 525,86	4 411 474,08	126 000,00	477 141,56	29 388 639,59	

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů.

Příloha č. 2

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			K 31. 12. 2019	K 31. 12. 2019		
018	2	Počítačové programy	12 000,00	12 000,00	0	
Celkem účet 018			12 000,00	12 000,00	0,00	
Budovy a stavby						
021	2	Obec Heřmanice	12 925 118,18	12 925 118,18	0	
021	3	Bytové domy	6 067 673,62	6 067 673,62	0	
021	4	Hasičárna Heřmanice	117 132,00	117 132,00	0	
021	5	Hasičárna Věska	545 186,44	545 186,44	0	
021	6	Budova hostince a KD	1 153 155,50	1 153 155,50	0	
021	7	Obec Věska	494 295,40	494 295,40	0	
021	8	Budova šaten TJ	513 000,00	513 000,00	0	
021	10	Sklad	62 283,00	62 283,00	0	
021	11	Poradna	238 577,04	238 577,04	0	
			22 116 421,18	22 116 421,18	0,00	
Samostatné movité věci						
022	2	Obec - lešení, dřevěné prvky	181 408,00	181 408,00	0	
022	5	Hasiči - stříkačka, automobil	360 400,00	360 400,00	0	
022	8	Zahradní traktor	49 990,00	49 990,00	0	
022	7	Hřobové příslušenství	45 000,00	45 000,00	0	
			636 798,00	636 798,00	0,00	
Drobný dlouhodobý hmotný majetek						
028	2	Obec Heřmanice	698 172,64	698 172,64	0	
028	3	Bytové hospodářství	14 095,00	14 095,00	0	

Podrozvaha - Drobný dlouhodobý hmotný majetek					
902	2	Obec Heřmanice	90 965,96	90 965,96	0
902	4	Hasiči Heřmanice	25 040,55	25 040,55	0
902	5	Hasiči Veska	170 383,87	170 383,87	0
902	6	Hostinec	50 394,37	50 394,37	0
902	7	Veska - příslušenství	8 095,50	8 095,50	0
902	8	Šatny TJ	5 613,00	5 613,00	0
902	9	Sál KD	77 859,47	77 859,47	0
902	10	Výletní zahrada	3 479,00	3 479,00	0
902	11	Poradna	33 729,84	33 729,84	0
902	12	Knihovna	7 333,00	7 333,00	0
902	24	Výdejna obědů	4 946,00	4 946,00	0
			477 840,56	477 840,56	0,00