

Závěrečná zpráva o provedené roční inventarizaci majetku obce Heřmanice u Oder k 31. 12. 2016

1. obecné

Dle Plánu inventur majetku obce Heřmanice u Oder 2016 ze dne 30. 11. 2016 byla provedena prvotní řádná inventarizace majetku obce k 31. 12. 2016.

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. 2017.

2. zjištěné inventarizační rozdíly

Při průběhu provádění fyzické a dokladové inventarizace byly zjištěny inventarizační rozdíly v operativní evidenci majetku vedené na podrozvahovém účtu SU 902 v celkové výši 3 670,18 Kč a na rozvahovém účtu SU 028 ve výši 6 798 Kč. Rekapitulace těchto rozdílů je v Příloze č. 1 této závěrečné zprávy. Tyto inventarizační rozdíly byly proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2016.

3. závěrečná rekapitulace

Stav bankovního účtu ČSOB k 31. 12. 2016 činí 3 159 904,68 Kč.

Stav bankovního účtu ČNB k 31. 12. 2016 činí 175,13 Kč.

Stav bankovního účtu ČSOB pro činnost pohostinství k 31. 12. 2016 činí 470,- Kč.

Stav pokladny k 31. 12. 2016 činí 19 405,- Kč.

Stav závazku k 31. 12. 2016 činí na SU 321 Dodavatelé 9.900 Kč, faktura za vystoupení na Mikulášské nadílce od MŠ Zdraví, přijatá 5. 12. 2016, splatná 6. 12. 2016, neuhrazeno, reklamace služby ze strany obce, předáno právníkovi.

Stav pohledávek k 31. 12. 2016 činí na účtu 311 Odběratelé

- 146 883,23 doplatek DPH firma Lesní správa Fulnek, doúčtováno po registraci k DPH, uhrazeno firmou vše 16. 1. 2017,
- 15.000 Kč – VF č. 33 firmě Eurovia, splatná 12. 2. 2017,
- 11.824 Kč - nájemné bytů ve výši 9.448 Kč splatné k 15. 1. 2017 a dlužné nájemné ve výši 2.376 Kč (Michálková L.) vymáháno, předáno právníkovi, uhrazeno na účet obce dne 19. 1. 2017,
- 6.638 Kč dlužné nájemné pozemku Válková B., vymáháno,
- poplatky za hrobové místo splatné v roce 2016 ve výši 2.240 Kč.

Na účtu 377 Ostatní krátkodobé pohledávky 657 101,84 -- zbývající splátka dluhu zpronevěry.

Stavy skutečné souhlasí se stavy účetními.

Přílohou závěrečné zprávy o provedení roční inventarizace majetku obce jsou:

Příloha č. 1 Rekapitulace zjištěných inventarizačních rozdílů

Příloha č. 2 Tabulka Rekapitulace majetku obce dle jednotlivých účetních syntetických účtů

Příloha č. 3 Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Členové hlavní inventarizační komise: Mgr. Vendula Jarošová *Jarošová* /

Pavel Křenek *Křenek*

Iveta Vyvlečková

Předáno starostce obce ke dni 30. 1. 2017.

Zastupitelstvo obce seznámeno s výsledky inventarizace na nejbližším zasedání.

Rekapitulace zjištěných inventarizačních rozdílů

ORG J 2 OBECNÍ ÚŘAD

- Inv. č. 334 SU 902 Stůl 639,89 Kč

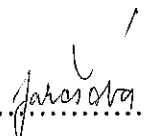
ORG J 9 SÁL


- Inv. č. 344 SU 902 Židle čalouněná tmavá 2 ks 857 Kč
- Inv. č. 537 SU 902 Polévkové mísy 3 ks 967,46 Kč
- Inv. č. 732 SU 902 Naběračka 9 ks 484,21 Kč
- Inv. č. 1243 SU 902 Hrnky bílé 4 ks 48,64 Kč
- Inv. č. 1363 SU 902 Ubrusy bílé 5 ks 672,98 Kč

ORG J 10 VÝLETNÍ ZAHRADA VĚSKA

- Inv. č. 363 SU 028 Ventilátor 6.798 Kč

Inventarizační rozdíly proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2016 v celkové výši 10.468,18 Kč (úbytek, vyřazení způsobem likvidace - nefunkční).

Členové hlavní inventarizační komise: Mgr. Vendula Jarošová 

Pavel Křenek 

Iveta Vyvlečková 