

## **Závěrečná zpráva o provedené roční inventarizaci majetku obce Heřmanice u Oder k 31. 12. 2017**

### **1. obecné**

Dle Plánu inventur majetku obce Heřmanice u Oder 2017 ze dne 30. 11. 2017 byla provedena prvotní řádná inventarizace majetku obce k 31. 12. 2017.

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. 2018.

### **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 7 917,08 Kč a na rozvahovém účtu SU 028 ve výši 49 100 Kč, na rozvahovém účtu 031 2 321,70 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. 2017.

### **3. závěrečná rekapitulace**

Stav bankovního účtu ČSOB k 31. 12. 2017 činí 1 614 177,20 Kč.

Stav bankovního účtu ČNB k 31. 12. 2017 činí 132,33 Kč.

Stav bankovního účtu ČSOB pro činnost pohostinství k 31. 12. 2017 činí 71 555,81 Kč.

Stav pokladny k 31. 12. 2017 činí 18 418,- Kč.

Stav závazku k 31. 12. 2017 činí na SU 321 Dodavatelé 38 453,38 Kč, faktury přijaté 21., 22. a 27. 12. 2017, splatné v lednu 2018.

Stav pohledávek k 31. 12. 2017 činí na účtu 311 Odběratelé

- 8.311 Kč - nájemné bytů splatné k 15. 1. 2018
- poplatek za hrobové místo splatný do 31. 12. 2017 ve výši 320 Kč.

Na účtu 377 Ostatní krátkodobé pohledávky 614 208,31 – 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 .....

Pavel Křenek .....

Iveta Vyvlečková .....

Předáno starostce obce ke dni 31. 1. 2018.

Zastupitelstvo obce seznámeno s výsledky inventarizace na nejbližším zasedání.

## Rekapitulace zjištěných inventarizačních rozdílů

## ORG J 2 OBECNÍ ÚŘAD

• Inv. č. 317	SU 902	Stolek	283,34 Kč
• Inv. č. 339	SU 902	Stolek psací	600,00 Kč
• Inv. č. 338	SU 902	Skříň	730,00 Kč
• Inv. č. 391	SU 902	Knihovnička	1 204,67 Kč
• Inv. č. 422	SU 902	Regál	3 000,00 Kč
• Inv. č. 517	SU 028	Pila	12 170,00 Kč
• Inv. č. 1250	SU 028	Notebook	15 869,00 Kč
• Inv. č. 1385	SU 902	Konvice	499,00 Kč

## ORG J 9 SÁL

• Inv. č. 327	SU 902	Stoly 8 ks	284,39 Kč
• Inv. č. 529	SU 902	Talíře hl. 3 ks	92,68 Kč
• Inv. č. 710	SU 902	Talíře mělké 7 ks	224,00 Kč
• Inv. č. 1364	SU 902	Židle ořech	699,00 Kč

## ORG J 11 PORADNA

• Inv. č. 21	SU 902	Židle 1 ks	300,00 Kč
--------------	--------	------------	-----------

## ORG J 10 VÝLETNÍ ZAHRADA

• Inv. č. 215	SU 028	Eko WC	21 061,00 Kč
---------------	--------	--------	--------------

## ORG č. 13 POZEMKY

• p. č. st. 98	SU 031		2 321,70 Kč
----------------	--------	--	-------------

Inventarizační rozdílů proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky, tj. k 31. 12. 2017 v celkové výši 59 338,78 Kč (úbytek, vyřazení způsobem likvidace - nefunkční).

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

Pavel Křenek .....

Iveta Vyvlečková .....

## Odůvodnění a vysvětlení k zjištěným inventarizačním rozdílům

### ORG J 2 Obecní úřad

- |               |        |              |   |
|---------------|--------|--------------|---|
| • Inv. č. 317 | SU 902 | Stolek       | } Starý, opotřebovaný nábytek v kanceláři úřadu, zlikvidován při odvozu velkoobjemového odpadu, vyměněn za nový, moderní, při rekonstrukci kanceláří úřadu. |
| • Inv. č. 339 | SU 902 | Stolek psací |   |
| • Inv. č. 338 | SU 902 | Skříň        |   |
| • Inv. č. 391 | SU 902 | Knihovnička  |   |
| • Inv. č. 422 | SU 902 | Regál        |   |
- 
- Inv. č. 517 SU 028 Pila - nefunkční, zlikvidovaná v rámci velkoobjemového a nebezpečného odpadu, doklad o nefunkčnosti a neopravitelnosti přílohou
  - Inv. č. 1250 SU 028 Notebook – starý, pořízen v roce 2007, nefunkční, neodpovídá současným potřebám a kvalitám výpočetní techniky, zlikvidován dodavatel výpočetní techniky a doklad o likvidaci přílohou
  - Inv. č. 1385 SU 902 Konvice – reklamace, vrácení peněz do pokladny, zakoupení nové

### ORG J 11 Poradna

- Inv. č. 21 SU 902 Židle 2 ks – staré, nalomené, zničené častým používáním, dřevěné – zlikvidované spálením v kamnech

### ORG J 10 Výletní zahrada

- Inv. č. 215 SU 028 Eko WC – prasklé, nelze opravit, nelze používat

### ORG č. 13 Pozemky

- p. č. st. 98 SU 031 – pozemek pravděpodobně v rámci digitalizace, která v obci probíhala, zrušen, doložen výpis z cuzk.cz, že pozemek neexistuje