

OBEC KUKLÍK, Kuklík 25, 592 03 Sněžné

IČO : 00599514

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2020

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 15.12.2020

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2021

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Roman JUN

Člen IK: Jiří KOCANDA

Člen IK: Ing. Ladislav REGENT

Člen IK: Ing. Ladislav RAK

Člen IK: Jarmila KOCANDOVÁ

Výsledek inventarizace:

položka inventurní (účet)	inven turní soupi s č.	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
019	1	Ostatní DNM	335 188,00	335 188,00	0,00	0,00
021	2	Stavby	14 663 333,64	14 663 333,64	0,00	0,00
022	3	Sam.movité věci a soubory movit.věcí	2 277 243,00	2 277 243,00	0,00	0,00
028	4	DDHM	1 843 452,57	1 843 452,57	0,00	0,00
031	5	Pozemky	2 783 290,84	2 783 290,84	0,00	0,00
042	6	Nedokončený DHM	0,00	0,00	0,00	0,00
079	7	Oprávky k ost.dlouh.nehmot.maj	-139 498,00	-139 498,00	0,00	0,00
081	8	Oprávky ke stavbám	-2 630 799,00	-2 630 799,00	0,00	0,00
082	9	Opr.k sam.hm.m. věc.a souborům	-919 023,00	-919 023,00	0,00	0,00
088	10	Oprávky k drob. dl.hmot.maj.	-1 843 452,57	-1 843 452,57	0,00	0,00
231	11	Základní běžné účty	1 441 581,63	1 441 581,63	0,00	0,00
261	12	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	13	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311	14	Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00
314	15	Krátkodobé pos.zálohy	27 440,00	27 440,00	0,00	0,00
315	16	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
321	17	dodavatelé	0,00	0,00	0,00	0,00

331	18	zaměstnanci	-31 066,00	-31 066,00	0,00	0,00
336	19	Sociální pojištění	-1 252,00	-1 252,00	0,00	0,00
337	20	Zdravotní pojištění	-5 185,00	-5 185,00	0,00	0,00
342	21	Jiné přímé daně	-6 445,00	-6 445,00	0,00	0,00
346	22	Pohledávky za ústř.vl.in.	0,00	0,00	0,00	0,00
348	23	Pohled. za vyb.míst.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00	,00
349	24	Závazky k vyb. míst.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00	0,00
374	25	Přijaté zálohy na transfery	-469 388,00	-469 388,00	0,00	0,00
384	26	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
388	27	Dohadné účty aktivní	469 388,00	469 388,00	0,00	0,00
389	28	Dohadné účty pasivní	-27 440,00	-27 440,00	0,00	0,00
401(901,93 3,964)	29	Jmění	-7 994 364,72	-7 994 364,72	0,00	0,00
403(500,50 2,600)	30	Transfery na poř.DM	-2 352 126,77	-2 352 126,77	0,00	0,00
406	31	Oceňované rozdíly	2 302 256,48	2 302 256,48	0,00	0,00
431	32	Výsledek hospodaření běžného účetního období	0,00	0,00	0,00	0,00
432	33	Výsl. hospod. předcház.úč.obd.	-5 374 376,44	-5 374 376,44	0,00	0,00
451	34	Dlouhodobé úvěry	-2 855 200,00	-2 855 200,00	0,00	0,00
491	35	Počáteční účet rozvahový	0,00	0,00	0,00	0,00
501	36	Spotřeba materiálu	78 121,64	78 121,64	0,00	0,00
502	37	Spotřeba energie	64 528,75	64 528,75	0,00	0,00
511	38	Opravy a udržování	527 445,37	527 445,37	0,00	0,00
512	39	Cestovné	946,00	946,00	0,00	0,00
513	40	Náklady na reprezentaci	6 822,00	6 822,00	0,00	0,00
518	41	Ostatní služby	764 596,87	764 596,87	0,00	0,00
521	42	Mzdové náklady	502 664,00	502 664,00	0,00	0,00
524	43	Zákonné sociální pojištění	53 384,00	53 384,00	0,00	0,00

538	44	Jiné daně a poplatky	3 147,00	3 147,00	0,00	0,00
542	45	Jiné pokuty a penále	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
543	46	Dary a jiná bezúplatná předání	18 684,00	18 684,00	0,00	0,00
549	47	Ostatní náklady z činnosti	1 360,00	1 360,00	0,00	0,00
551	48	Odpisy dlouhodobého majetku	526 955,00	526 955,00	0,00	0,00
558	49	Náklady z drobného dl.majetku	28 086,00	28 086,00	0,00	0,00
562	50	Úroky	72 574,43	72 574,43	0,00	0,00
572	51	Nákl.vyb.míst.vl.inst.na tran	93 082,50	93 082,50	0,00	0,00
601	52	Výnosy z prodeje vlast.výrobků	-11 465,00	-11 465,00	0,00	0,00
603	53	Výnosy z pronájmu	-9 597,00	-9 597,00	0,00	0,00
605	54	Výnosy ze správních poplatků	-2 960,00	-2 960,00	0,00	0,00
606	55	Výnosy z místních poplatků	-268 698,00	-268 698,00	0,00	0,00
649	56	Ostatní výnosy z činnosti	-96 724,00	-96 724,00	0,00	0,00
672	57	Výnosy vyb.míst.vl.ins.z tran.	-863 408,60	-863 408,60	0,00	0,00
681	58	Výnosy ze sdíl.daně z příj. FO	-785 963,92	-785 963,92	0,00	0,00
682	59	Výnosy ze sdíl.daně z příj. PO	-526 303,32	-526 303,32	0,00	0,00
684	60	Výnosy ze sdíl.daně z příd. h.	-1 427 100,22	-1 427 100,22	0,00	0,00
686	61	Výnosy ze sdílených majet.daní	-225 085,03	-225 085,03	0,00	0,00
688	62	Výnosy z ost.sdíl.daní a popl	-19 650,13	-19 650,13	0,00	0,00
902	63	Jiný drobný dl. hmotný majetek	378 080,80	378 080,80	0,00	0,00
999	64	Vyrovňovací účet k podrozv.úč	-378 080,80	-378 080,80	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Jarmila Kocandová : - bez připomínek

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

- bez připomínek

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Inventarizační komise konstatuje, že:

- na základě usnesení OZ je majetek obce veden v oddělených sestavách v písemné i elektronické podobě - pro účetní evidenci (DHIM ,HIM, atd) a majetek pro operativní evidenci (OE 1000 –3000 Kč)
- Všechny majetek, ať už účetně vedený, nebo operativně vedený, byl fyzicky nalezen
- Inventarizovaný majetek je řádně zabezpečen proti zcizení a poškození

V r. 2020 byl z evidence vyřazen tento majetek – viz příložený seznam, na základě rozhodnutí Obecního zastupitelstva Kuklík.

Nový majetek pořízený v r. 2020 byl řádně zaevidován na základě zaplacených faktur a účetních dokladů, popř. předávacích protokolů.

- stav pohledávek je: nezjištěny
- závazky obce :
 - související s uzavřeným úvěrem u K.B.
 - související s dosud nevyplacenými mzdami za měsíc prosinec 2020 a dohadem platby daně z příjmu a platby za elektřinu za r. 2020 (mzdy, neodvedená daň a zdr. pojištění,dohad plateb za el.)- viz.přehled aktiv a pasiv
- ostatní faktury došlé v roce 2020 jsou řádně zaplacený
- poplatky za odpad a ze psů jsou kompletně uhrazeny

Součástí tohoto zápisu jsou inventurní soupisy, přehled o aktivech a závazcích, výpisy účtu v. k 31.12. 020, výpis z katastru nemovitostí, inventurní soupisy DDHM a HIM a majetku zapůjčeného obci Kuklík HZS Kraje vysočina 002E, přehled zůstatků na syntetických účtech.

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena: -----
- navrhovaná po skončení inventarizace: označit DDHM evidenčními štítky s číslem

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Kuklíku dne 30.1.2021

Předseda IK: Roman JUN

Člen IK: Jiří KOCANDA

Člen IK: Ing. Ladislav REGENT.....

Člen IK: Ing. Ladislav RAK.....

Člen IK: Jarmila KOCANDOVÁ.....