

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2014

Obec Třebešov

IČ: 00579262

Datum zpracování: 31. 1. 2015

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur nenastaly.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 18. 12. 2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou - neproběhlo. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek nebo účetní.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení periodických inventur. Podklady pro vypořádání inventarizačních rozdílů nebyly vypracovány – nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Hromadný inventurní soupis účtů k 31. 12. 2014“ nevyplývají žádná zjištění.

Za HIK:

Předseda: Hovorka Jaroslav

podpis

Člen: Cabalková Lenka

podpis

Člen: Šedová Renata

podpis

Přílohy: Č. 1 Hromadný inventurní soupis za obec včetně ocenění a inventarizačních položek.

Název účetní jednotky: Obec Třebešov

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	32 186,00	0,00	32 186,00
019	Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	109 600,00	0,00	109 600,00
021	Stavby	21 114 677,72	0,00	21 114 677,72
022	Sam. hm. mov. věci, soub. hm. mov. v.	531 706,00	0,00	531 706,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	841 221,01	0,00	841 221,01
031	Pozemky	4 531 935,70	478 574,32	4 053 361,38
032	Kulturní předměty	144 000,00	0,00	144 000,00
036	Dl. hm. maj. určený k prodeji	221 764,00	221 764,00	0,00
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	1 359 772,30	331 193,00	1 028 579,30
069	Ostatní dlouhodobý fin.majetek	6 000,00	0,00	6 000,00
078	Oprávk. k drob. dlouh.nehm.maj	0,00	32 186,00	-32 186,00
079	Oprávk. k ost.dlouh.nehmot.maj	0,00	12 200,00	-12 200,00
081	Oprávk. ke stavbám	0,00	3 010 256,00	-3 010 256,00
082	Opr. k sam. hm. m. věc. a souborům	0,00	301 532,00	-301 532,00
088	Oprávk. k drob. dl.hmot.maj.	0,00	841 221,01	-841 221,01
132	Zboží na skladě	8 093,81	6 483,81	1 610,00
192	Opr. pol. k jiným pohl.z hl.čin	529,00	960,20	-431,20
194	Opravné položky k odběratelům	95,20	95,20	0,00
231	Základní běžný účet ÚSC	4 604 935,89	1 882 730,29	2 722 205,60
261	Pokladna	159 464,00	159 464,00	0,00
262	Peníze na cestě	60 000,00	60 000,00	0,00
311	Odběratelé	340 706,50	340 705,50	1,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	207 639,00	163 789,00	43 850,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	98 541,00	94 528,00	4 013,00
321	Dodavatelé	768 208,89	790 711,68	-22 502,79
331	Zaměstnanci	519 153,00	542 925,00	-23 772,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	7 520,00	7 520,00	0,00
336	Sociální pojištění	38 588,00	41 738,00	-3 150,00
337	Zdravotní pojištění	48 614,00	52 730,00	-4 116,00
342	Jiné přímé daně	82 861,00	88 949,00	-6 088,00
344	Jiné daně a poplatky	1 670,00	1 670,00	0,00
345	Závazky k os.mimo vyb.vl.inst.	2 800,00	2 800,00	0,00
346	Pohled. za vyb.ústř.vlád.inst.	83 002,65	83 002,65	0,00
348	Pohled. za vyb.míst.vlád.inst.	41 121,50	41 121,50	0,00
349	Závazky k vyb. míst.vlád.inst.	324 748,00	324 748,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	37 874,65	53 772,00	-15 897,35
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	197,00	197,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	243 680,00	253 406,00	-9 726,00
389	Dohadné účty pasivní	173 250,00	283 980,00	-110 730,00
401	Jmění účetní jednotky	0,00	26 132 509,65	-26 132 509,65
403	Transfery na pořiz. dl.majetku	33 643,62	762 583,70	-728 940,08
406	Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	0,00	-3 105 710,17	3 105 710,17
407	Jiné oceňovací rozdíly	256 810,32	256 810,32	0,00
Celkem za organizaci		37 036 609,76	34 553 146,66	2 483 463,10

Název účetní jednotky: Obec Třebešov

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
902	Jiný drobný dl. hmotný majetek	60 563,85	0,00	60 563,85
903	Ostatní majetek	1 680 793,00	0,00	1 680 793,00
911	Vyřazené pohledávky	87 011,62	0,00	87 011,62
968	Dl. pod.záv.z už.ciz.maj.z j.d.	0,00	1 794 000,00	-1 794 000,00
992	Ostatní dlouhodobá podm.aktiva	157 551,00	0,00	157 551,00
Celkem za organizaci		1 985 919,47	1 794 000,00	191 919,47