

Městys Kácov
285 09 Kácov 157
IČ 00236144
DIČ CZ00236144

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701 - 707 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 31.12.2011

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 12. 12. 2011

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2012

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Petra Srbová

Členové IK: Jaroslav Koubek, Miloslava Pudilová, Eva Hrochová, František Moucha,

Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

K provedení inventarizace v jednotlivých zařízeních byly vytvořeny dílčí inventarizační komise:

Inventarizace v PO ZŠ a MŠ Kácov – Petra Srbová, Miloslava Pudilová, Jaroslav Koubek

Inventarizace Městysu Kácov – Petra Srbová, Jaroslav Koubek, Eva Hrochová, František Moucha,

Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

Výsledek inventarizace v Kč:

inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	dodatečný inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
018	1	0	drobný dlouh.nehm.maj	107 241,10	107 241,10	0,00	0,00
021	2	0	stavby	75 865 498,38	75 865 498,38	0,00	0,00
022	3	0	samost.mov.věci a soub	2 523 685,10	2 523 685,10	0,00	0,00
028	4	0	drobný dlouh.hmot.maj.	2 654 697,88	2 654 697,88	0,00	0,00
031	5	0	pozemky	8 280 604,50	8 280 604,50	0,00	0,00
041	6	0	nedok.dlouhod.nehm.maj.	240 000,00	240 000,00	0,00	0,00
042	7,7a,7b,7c	0	nedok.dlouhod.hmot.maj.	6 606 650,00	6 606 650,00	0,00	0,00
078	8	0	oprávky k DDNM	-107 241,10	-107 241,10	0,00	0,00
081	9	0	oprávky ke stavbám	-14 403 772,00	-14 403 772,00	0,00	0,00
082	10	0	oprávky k sam.mov.věc.	-1 336 586,00	-1 336 586,00	0,00	0,00
088	11	0	oprávky k DDHM	-2 654 697,88	-2 654 697,88	0,00	0,00
112	12	0	materiál na skladě	28 325,80	28 325,80	0,00	0,00
194	13	0	opravné položky k ú.311	-19 954,00	-19 954,00	0,00	0,00
231	14	0	základní běžný účet	395 641,11	395 641,11	0,00	0,00
236	15	0	běžné účty fondů	208 648,30	208 648,30	0,00	0,00

263	16	0	ceniny - stravenky	15 400,00	15 400,00	0,00	0,00
311	17	0	odběratelé	55 847,00	55 847,00	0,00	0,00
314	18	0	krátkodobé poskyt.zálohy	370 413,00	370 413,00	0,00	0,00
315	19	0	pohledávky z činnosti	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
321	20	0	dodavatelé	-4 136 260,14	-4 136 260,14	0,00	0,00
324	21	0	krátkodobé zálohy	-3 867,00	-3 867,00	0,00	0,00
331	22	0	zaměstnanci	-137 425,00	-137 425,00	0,00	0,00
336	22	0	ZP a SP za zaměstnance	-73 872,00	-73 872,00	0,00	0,00
342	22	0	daň z příj. za zaměst.	-15 215,00	-15 215,00	0,00	0,00
343	23	0	DPH za 4. Q 2011	-72 086,83	-72 086,83	0,00	0,00
346	24	0	pohledávky k ÚP	27 089,00	27 089,00	0,00	0,00
377	25	0	pohledávka z vyd. fa.AVE	43 520,00	43 520,00	0,00	0,00
383	26	0	výdaje příštích období	-21 925,67	-21 925,67	0,00	0,00
389	27	0	dohad. účet k zál.elektř.	-370 413,00	-370 413,00	0,00	0,00
401	28	0	jmění účetní jednotky	-89 218 504,67	-89 218 504,67	0,00	0,00
403	29	0	dotace na pořízení DM	-8 841 023,20	-8 841 023,20	0,00	0,00
406	30	0	oceňovací rozdíly	17 390 629,00	17 390 629,00	0,00	0,00
407	31	0	ocenění reál.hodnotou	-1 143 923,50	-1 143 923,50	0,00	0,00
419	32	0	ostatní fondy	-246 390,30	-246 390,30	0,00	0,00
452	33	0	návratná fin.výp.MFČR	-1 205 678,00	-1 205 678,00	0,00	0,00
459	34	0	dlouh.závazek sml. AVE	-217 600,00	-217 600,00	0,00	0,00
469	35	0	dlouh.závazky FRB	31 406,00	31 406,00	0,00	0,00
901	36	0	drob.dlouh.nehm.majet.	6 423,00	6 423,00	0,00	0,00
902	37	0	drob.dlouh.hmot.majet.	693 652,38	693 652,38	0,00	0,00
942	38	0	pohledávka zaROPStř.če	7 840 875,00	7 840 875,00	0,00	0,00
999	39	0	vyrovnávací účet k podrozv. účtům	-8 540 950,38	-8 540 950,38	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Vyjádření inventarizační komise

- k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Inventarizační komise nezjistila žádné nedostatky.
- opatření k odstranění nedostatků
 - v průběhu inventarizace uložena: ne
 - navrhovaná po skončení inventarizace: ne

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.
Inventarizační komise byla proškolená 12. 12. 2011.
- Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.
Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 31. 1. 2012

.....
Předseda inventarizační komise

.....
Členové inventarizační komise

.....
Stránka č. 2

Vyvěšeno: 16.5.2012

Sejmuto: 16.6.2012

ÚŘAD MĚSTYSU KACOV
285 09 KACOV
okres Kutná Hora