



O B E C M A L O N T Y

382 91 MALONTY 27

IČ: 00245992, DIČ: CZ00245992

tel.380325120

Inventarizační zpráva

Zpracovala: ústřední inventarizační komise: Ing.Rojdl Stanislav
Malý Vladimír
Glozová Gabriela

Datum, ke kterému byla provedena inventarizace: 31.12.2017

Datum zpracování: 22.1.2018

Inventury zahájeny: 1.12.2017

Inventury ukončeny: 17.1.2018

Inventarizace majetku a závazků Obce Malonty IČ 00245992 se uskutečnila na základě příkazu k provedení inventarizace k 31.12.2017 projednaného na zasedání ZO konaného dne 29.11.2017.

Skutečný stav majetku a závazků (zaznamenaný v inventurních soupisech) byl porovnán na účetní stav majetku a závazků.

Oproti příkazu k provedení inventarizace z 29.11.2017 byl seznam inventurních soupisů byl rozšířen o účet 401 – jmění účetní jednotky, 406 – oceňovací rozdíly při prvotním použití metody, 408 – opravy předcházejících účetních období.

Seznam inventurních soupisů:

Účet	Druh majetku	Účetní stav	Skutečný stav	Rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	245 081, 42 Kč	245 081, 42 Kč	0,00 Kč
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 681 156,00 Kč	1 681 156,00 Kč	0,00 Kč
021	Stavby	144 131 434,73 Kč	144 131 434,73 Kč	0,00 Kč
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	13 866 102,02 Kč	13 866 102,02 Kč	0,00 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 705 153,07 Kč	3 705 153,07 Kč	0,00 Kč
031	Pozemky	28 429 678,59 Kč	28 429 678,59 Kč	0,00 Kč
032	Kulturní předměty	80 480,00 Kč	80 480,00 Kč	0,00 Kč
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16 247 814,11 Kč	16 247 814,11 Kč	0,00 Kč
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	136 000,00 Kč	136 000,00 Kč	0,00 Kč
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	245 081,42 Kč	245 081,42 Kč	0,00 Kč
079	Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 615 344,00 Kč	1 615 344,00 Kč	0,00 Kč

081	Oprávky ke stavbám	50 404 791,00 Kč	50 404 791,00 Kč	0,00 Kč
082	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	4 889 113,00 Kč	4 889 113,00 Kč	0,00 Kč
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	3 705 153,07 Kč	3 705 153,07 Kč	0,00 Kč
112	Materiál na skladě	196 758,00 Kč	196 758,00 Kč	0,00 Kč
123	Výrobky	82 376,00 Kč	82 376,00 Kč	0,00 Kč
132	Zboží na skladě	7 854,00 Kč	7 854,00 Kč	0,00 Kč
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	67 373,00 Kč	67 373,00 Kč	0,00 Kč
194	Opravné položky k odběratelům	11 030,00 Kč	11 030,00 Kč	0,00 Kč
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	18 814 300,30 Kč	18 814 300,30 Kč	0,00 Kč
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	3 572 473,81 Kč	3 572 473,81 Kč	0,00 Kč
261	Pokladna	13 627,00 Kč	13 627,00 Kč	0,00 Kč
262	Peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
263	Ceniny	90 935,00 Kč	90 935,00 Kč	0,00 Kč
311	Odběratelé	856 022,00 Kč	856 022,00 Kč	0,00 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	299 687,56 Kč	299 687,56 Kč	0,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	88 598,00 Kč	88 598,00 Kč	0,00 Kč
319	Pohledávky z přerozdělovaných daní	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
321	Dodavatelé	325 473,94 Kč	325 473,94 Kč	0,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	260 368,44 Kč	260 368,44 Kč	0,00 Kč
331	Zaměstnanci	318 134,00 Kč	318 134,00 Kč	0,00 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	4 020,00 Kč	4 020,00 Kč	0,00 Kč
336	Sociální zabezpečení	135 662,00 Kč	135 662,00 Kč	0,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	59 684,00 Kč	59 684,00 Kč	0,00 Kč
341	Daň z příjmů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
342	Jiné přímé daně	61 438,00 Kč	61 438,00 Kč	0,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty	105 362,65 Kč	105 362,65 Kč	0,00 Kč
344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	28 332,00 Kč	28 332,00 Kč	0,00 Kč
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer	326,00 Kč	326,00 Kč	0,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	103 587,00 Kč	103 587,00 Kč	0,00 Kč
375	Krátkodobé zpracování transferů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
378	Ostatní krátkodobé závazky	67 174,00 Kč	67 174,00 Kč	0,00 Kč
381	Náklady příštích období	39 436,64 Kč	39 436,64 Kč	0,00 Kč
384	Výnosy příštích období	84 376,00 Kč	84 376,00 Kč	0,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	326 955,44 Kč	326 955,44 Kč	0,00 Kč
389	Dohadné účty pasivní	289 543,56 Kč	289 543,56 Kč	0,00 Kč
401	Jmění účetní jednotky	126 692 016,08 Kč	126 692 016,08 Kč	0,00 Kč
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19 355 401,85 Kč	19 355 401,85 Kč	0,00 Kč
406	Oceňovací rozdíly při prvotním užití metody	40 999 105,21 Kč	40 999 105,21 Kč	0,00 Kč
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč

408	Opravy předcházejících účetních období	51,00 Kč	51,00 Kč	0,00 Kč
419	Ostatní fondy	4 803 819,33 Kč	4 803 819,33 Kč	0,00 Kč
451	Dlouhodobé úvěry	6 441 045,50 Kč	6 441 045,50 Kč	0,00 Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	1 066 340,00 Kč	1 066 340,00 Kč	0,00 Kč
459	Ostatní dlouhodobé závazky	203 152,00 Kč	203 152,00 Kč	0,00 Kč
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	902 473,93 Kč	902 473,93 Kč	0,00 Kč
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
905	Vyřazené pohledávky	325 040,60 Kč	325 040,60 Kč	0,00 Kč
909	Ostatní majetek	1 260,00 Kč	1 260,00 Kč	0,00 Kč
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
932	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	80 000,00 Kč	80 000,00 Kč	0,00 Kč
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
961	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	61 690,00 Kč	61 690,00 Kč	0,00 Kč
962	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
967	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	11 880,00 Kč	11 880,00 Kč	0,00 Kč
968	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	10 890,00 Kč	10 890,00 Kč	0,00 Kč
974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	17 724 722,60 Kč	17 724 722,60 Kč	0,00 Kč
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým vztahům	17 402 882,00 Kč	17 402 882,00 Kč	0,00 Kč

Byla provedena prohlídka jednotlivých budov a staveb na místě, byl zkontrolován jejich celkový stav a provedení a bylo shledáno, že budovy a stavby jsou využívány k danému účelu a opotřebením odpovídá stáří a způsobu užívání objektů.

Samostatné movité věci a soubory movitých věci a drobný dlouhodobý hmotný majetek jsou označeny inventurními čísly a jsou řádně využívány a udržovány.

Byly prověřeny jednotlivé odpisové plány majetku a bylo shledáno, že odpovídají skutečnému stavu.

Ústřední inventarizační komise ve svém závěrečném hodnocení činnosti inventarizačních komisí konstatovala, že inventury byly provedeny ve stanoveném termínu, že inventarizace byly předloženy včetně inventurních soupisů dle jednotlivých analytických účtů.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

V Malontech dne: 22.1.2018

Ing. Rojdl Stanislav

Malý Vladimír

Glozová Gabriela