



OBEC MALONTY

382 91 MALONTY 27

IČ: 00245992, DIČ: CZ00245992

tel.380325120

Inventarizační zpráva

Zpracovala: ústřední inventarizační komise: Faltus Miloslav
Malý Vladimír
Glozová Gabriela

Datum, ke kterému byla provedena inventarizace: 31.12.2019

Datum zpracování: 21.1.2020

Inventury zahájeny: 2.12.2019

Inventury ukončeny: 20.1.2020

Inventarizace majetku a závazků Obce Malonty IČ 00245992 se uskutečnila na základě příkazu k provedení inventarizace k 31.12.2019. Zastupitelstvo obce Malonty na svém zasedání konaném dne 27.11.2019 schválilo plán inventur + složení inventarizačních komisí, usnesení č. 13/237.

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

Oproti příkazu k provedení inventarizace z 27.11.2019 byl seznam inventurních soupisů rozšířen o účet 401 - jmění účetní jednotky a účet 465 – dlouhodobé poskytnuté zálohy. Nebyla provedena inventarizace k účtu 999 - vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům.

Seznam inventurních soupisů:

příloha 2 listy

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 opotřebení odpovídá stáří a způsobu užívání objektů.

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí 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: 21.1.2020

Faltus Miloslav

Malý Vladimír

Glozová Gabriela

Seznam inventarizačních soupisů k 31.1.2019

účet	druh majetku	účetní stav	skutečný stav	rozdíl
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	272 221,02 Kč	272 221,02 Kč	0,00 Kč
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 681 156,00 Kč	1 681 156,00 Kč	0,00 Kč
021	Stavby	193 834 565,51 Kč	193 834 565,51 Kč	0,00 Kč
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	17 376 271,02 Kč	17 376 271,02 Kč	0,00 Kč
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 176 198,32 Kč	4 176 198,32 Kč	0,00 Kč
031	Pozemky	29 100 603,00 Kč	29 100 603,00 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	bez pohybu		
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	bez pohybu		
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 088 381,67 Kč	1 088 381,67 Kč	0,00 Kč
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	bez pohybu		
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	272 221,02 Kč	272 221,02 Kč	0,00 Kč
079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	1 625 184,00 Kč	1 625 184,00 Kč	0,00 Kč
081	Oprávky ke stavbám	56 903 290,00 Kč	56 903 290,00 Kč	0,00 Kč
082	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	6 423 326,00 Kč	6 423 326,00 Kč	0,00 Kč
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	4 176 198,32 Kč	4 176 198,32 Kč	0,00 Kč
112	Materiál na skladě	231 275,00 Kč	231 275,00 Kč	0,00 Kč
123	Výrobky	544 753,00 Kč	544 753,00 Kč	0,00 Kč
132	Zboží na skladě	25 362,26 Kč	25 362,26 Kč	0,00 Kč
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	50 847,00 Kč	50 847,00 Kč	0,00 Kč
194	Opravné položky k odběratelům	2 359,00 Kč	2 359,00 Kč	0,00 Kč
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	9 858 597,94 Kč	9 858 597,94 Kč	0,00 Kč
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	1 562 697,15 Kč	1 562 697,15 Kč	0,00 Kč
261	Pokladna	68 027,00 Kč	68 027,00 Kč	0,00 Kč
262	Peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
263	Ceniny	91 405,00 Kč	91 405,00 Kč	0,00 Kč
311	Odběratelé	711 651,20 Kč	711 651,20 Kč	0,00 Kč
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	393 148,55 Kč	393 148,55 Kč	0,00 Kč
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	73 433,00 Kč	73 433,00 Kč	0,00 Kč
319	Pohledávky z přerozdělovaných daní	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
321	Dodavatelé	437 687,32 Kč	437 687,32 Kč	0,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	262 388,41 Kč	262 388,41 Kč	0,00 Kč
331	Zaměstnanci	421 341,00 Kč	421 341,00 Kč	0,00 Kč
335	Pohledávky za zaměstnanci	5 100,00 Kč	5 100,00 Kč	0,00 Kč
336	Sociální zabezpečení	172 283,00 Kč	172 283,00 Kč	0,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	77 827,00 Kč	77 827,00 Kč	0,00 Kč
341	Daň z příjmů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
342	Ostatní daně, poplatky a obdobná plnění	85 004,00 Kč	85 004,00 Kč	0,00 Kč
343	Daň z přidané hodnoty	364 171,98 Kč	364 171,98 Kč	0,00 Kč
344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	bez pohybu		
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	28 541,00 Kč	28 541,00 Kč	0,00 Kč
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	74 821,00 Kč	74 821,00 Kč	0,00 Kč
375	Krátkodobé zprostředkování 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	66 100,00 Kč	66 100,00 Kč	0,00 Kč
381	Náklady příštích období	149 880,45 Kč	149 880,45 Kč	0,00 Kč
384	Výnosy příštích období	546 753,00 Kč	546 753,00 Kč	0,00 Kč
388	Dohadné účty aktivní	331 209,41 Kč	331 209,41 Kč	0,00 Kč
389	Dohadné účty pasivní	393 148,55 Kč	393 148,55 Kč	0,00 Kč
401	Jmění účetní jednotky	130 500 976,60 Kč	130 500 976,60 Kč	0,00 Kč
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19 318 425,90 Kč	19 318 425,90 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	bez pohybu		
408	Opravy předcházejících účetních období	51,00 Kč	51,00 Kč	0,00 Kč
419	Ostatní fondy	2 025 638,30 Kč	2 025 638,30 Kč	0,00 Kč
451	Dlouhodobé úvěry	4 511 140,19 Kč	4 511 140,19 Kč	0,00 Kč
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	384 692,00 Kč	384 692,00 Kč	0,00 Kč
459	Ostatní dlouhodobé závazky	1 563 500,00 Kč	1 563 500,00 Kč	0,00 Kč
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	408 454,56 Kč	408 454,56 Kč	0,00 Kč
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	9 550,00 Kč	9 550,00 Kč	
905	Vyřazené pohledávky	384 481,60 Kč	384 481,60 Kč	0,00 Kč
909	Ostatní majetek	418,00 Kč	418,00 Kč	0,00 Kč
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
932	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	380 000,00 Kč	380 000,00 Kč	0,00 Kč
961	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	87 455,16 Kč	87 455,16 Kč	0,00 Kč
962	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	156 897,07 Kč	156 897,07 Kč	0,00 Kč
967	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	17 804 888,60 Kč	17 804 888,60 Kč	0,00 Kč
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým vztahům	neinventarizuje se		