

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: Malenice, Na Návsi 95, 387 06 Malenice
IČ: 00251461, DIČ: CZ00251461

Datum zpracování: 31. 01. 2017

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

Obecní zastupitelstvo na svém jednání dne 3. 11. 2016 stanovilo v rámci Plánu inventur složení inventarizační komise a vydalo pokyn k provedení inventarizace hospodářských prostředků ve správě Obce Malenice k rozhodnému dni 31. 12. 2016 v souladu se Směrnicí pro inventarizaci majetku č. 2/2016.

Práce na fyzické a dokladové inventarizaci byly provedeny v místech:

*Obecní úřad, Na Návsi 95
Hasičská zbrojnice, Na Bukovce 143
Obecní knihovna, Na Návsi 31
Kulturní dům, Archiváře Teplého 130
ZŠ a MŠ Malenice, PO, Na Návsi 31
fara (IKC Malenice), Archiváře Teplého čp. 1
Centrum služeb, Archiváře Teplého čp. 102
Sklad nářadí (stará hasičská zbrojnice), Zámostí
Kulturní a informační služby, PO, Na Návsi 95*

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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Předsedou hlavní komise byla zvolena p. Frková Iveta, členem p. Houzim Jan, p. Přílepková Magdaléna.

Předsedou 1. dílčí komise byl zvolen p. Houzim Jan, členem p. Přílepková Magdaléna.

Předsedou 2. dílčí komise byla zvolena p. Frková Iveta, členem p. Svítivá Jana, p. Frnoch Pavel, p. Bláhovec Josef, p. Maršák Jiří, p. Mráz Jiří, p. Kolafa Jan, p. Slepíčková Jana.

Proškolení členů IK proběhlo v budově obecního úřadu dne 24. 11. 2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. 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 přítomny vždy se členy komise osoby odpovědné za majetek.

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.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a případných dodatečných inventurních soupisů

- Při dokladové účtu 031 (pozemky) bylo doporučeno správně analyticky ošetřit oddělení pozemků bez závazků a se závazky. Jedná se o AU 0300 a 0301 (přesun částky 769.782,60 Kč na 0301);
- Při dokladové a fyzické inventarizaci účtu 028 0004 (drobný dlouhodobý hmotný majetek Obecní úřad Malenice) bylo navrženo vyřadit z důvodu nefunkčnosti majetek: Záložní zdroj APC Back 650 Mi v ceně 4.125,50, inv. č. 78.
- Při dokladové a fyzické inventarizaci účtu 028 0006 (drobný dlouhodobý hmotný majetek Obecní knihovna Malenice) bylo navrženo vyřadit z důvodu nefunkčnosti majetek: PC DELL OPTIPLEX GX-100, inv.č. 157, cena 4.689 Kč.
- Při inventarizaci účtu 032 (kulturní předměty) bylo zjištěno, že není účetně evidován kříž na žulovém podstavci na parc. č. 4360 v ceně 1 Kč. Bude doplněno na účet 032 0000.
- Při fyzické inventarizaci OTE (operativně technická evidence majetku nevedeného v účetnictví) v budově Kulturního domu, Archiváře Teplého čp. 130, bylo navrženo vyřazení: 4 ks lavic bez opěradla z důvodu opotřebení, inv. č. 836 – 839.
- Při fyzické inventarizaci OTE (operativně technická evidence majetku nevedeného v účetnictví) v budově hasičské zbrojnice bylo navrženo vyřazení: 2 ks lopat v ceně 320 Kč, 2 ks krompáčů v ceně 480 Kč, hrábě železné 2 ks v ceně 300 Kč, obuv zásahová 2 ks v ceně 2.640 Kč, bunda PS II 2 ks v ceně 607,50 Kč, vše z důvodu nefunkčnosti.
- Při fyzické inventarizaci OTE (operativně technická evidence majetku nevedeného v účetnictví) v budově Centra služeb, Archiváře Teplého čp. 102 bylo navrženo vyřazení: 1 ks korkové nástěnky v ceně 70 Kč z důvodu nefunkčnosti.

Navrženo zaúčtovat výše zapsané poznatky, týkající se vedení účetnictví, do 31. 03. 2017.

Fyzická inventarizace byla provedena u hmotného, popř. nehmotného majetku.

Schodky a manka nebyly zjištěny.

Neuhrazené faktury za rok 2016 jsou uvedeny v příloze inventury.

Inventarizační přebytek byl zjištěn u nemovitosti – boží muka v hodnotě 1,- Kč. Opravou v roce 2017 bude zaúčtováno na SU 032.

Návrhy na opravné položky nebyly podány.

Řešení OP (opravných položek) k pohledávkám nad rámec předpisu nebylo navrženo.

Návrhy změn využití majetku nebyly podány.

Návrhy na zajištění výnosů z majetku nebyly podány.

Stávající zajištění ochrany majetku je dostačující.

2. Stav správy a ochrany majetku

Majetek je využíván pro potřeby příslušných organizací a s běžnou údržbou není problém.
Majetek je zabezpečen proti odcizení, skladování materiálu je na dobré úrovni.

Za svěřený majetek odpovídají pověřené osoby na základě dohody o hmotné odpovědnosti, uložené na OÚ.

Zápis byl projednán na jednání Zastupitelstva obce Malenice dne 16. 02. 2017 usnesením č. 6/2017.

Inventarizační zpráva bude součástí Závěrečného účtu.

Frková Iveta (předseda HIK, předseda 2. DIK) : podpis 

Houzím Jan (člen HIK a 2. DIK, předseda 1. DIK): podpis 

Přílepková Magdaléna (člen HIK a 1. DIK) podpis 

Bláhovec Josef (člen 2. DIK): podpis 

Frnoch Pavel (člen 2. DIK): podpis 

Kolafa Jan (člen 2. DIK): podpis 

Mráz Jiří (člen 2. DIK): podpis 

Slepičková Jana (člen 2. DIK): podpis 

Švítivá Jana (člen 2. DIK): podpis 

Maršák Jiří (člen 2. DIK): podpis 

Za Obecní úřad Malenice:

OBEC MALENICE
Na Návsi 95
387 06 Malenice
IČ: 00251461 • DIČ: CZ00251461

Starosta: Houzím Jan podpis 

Místostarostka: Frková Iveta podpis 