

## Inventarizační zpráva ke dni 31.12.2014 za obec Vyžlovka.

ZO rozhodlo o provedení řádné inventarizace majetku a závazků obce Vyžlovka za r. 2014.

ZO Vyžlovka sestavilo plán inventur pro r.2014 a jmenovalo složení inventarizační komise.

Inventarizace byla provedena ve dnech 17.12.2014 do 31.1.2015.

Datum, ke kterému se provádí inventarizace : 31.12.2014.

zpracoval: Pačesová Eva

datum zpracování : 3.2.2015

Dle plánu inventur ze dne 17.12.2014 byla provedena inventarizace majetku obce, byl zjištěn skutečný stav majetku a porovnán s účetním stavem majetku.

Nebyly zjištěny rozdíly.

Předmětem inventarizace byly :

### majetek:

1. DDNM	účet 018	stav:	76.337,30	soupis č.1
2. Ost. DNM	účet 019	stav:	92.415,00	soupis č.2
3. Budovy a stavby	účet 021	stav:	126.363.143,08	soupis č.3
4. Samost. mov.věci a soub.	účet 022	stav:	4.212.766,1	soupis č.4
5. DDHM	účet 028	stav:	781.887,75	soupis č.5
6. Pozemky	účet 031	stav:	27.831.030,-	soupis č.6
7. Kulturní předměty	účet 032	stav:	33.445,-	soupis č.7
8. Nedokonč. DHM	účet 042	stav:	1.441.278,40	soupis č.8
9. DHM od 1.- až 499,.	účet 902	stav:	49.309,60	soupis č.9

### peněžní prostředky:

1. BÚ KB č.ú.6722151	účet 231	stav:	10.905.996,40	soupis č.10
2. BÚ ČS č.ú.23507349	účet 231	stav:	43.734,30	"
3. BÚ ČNB č.ú. 94-6317201	účet 231	stav:	261.893,18	"
4. pokladna	účet 261	stav:	442,-	soupis č.11

### pohledávky:

1. neuhrazené faktury	účet 311	stav:	29.801,50	soupis č.12
2. zálohy na el.energii	účet 314	stav:	167.480,	soupis č.13
3. pohledávky za fyz. osoby	účet 315	stav:	1.978,-	soupis č.14
4. FÚ Říčany	účet 343	stav:	12.538,-	soupis č.15
5. pohl. přijaté faktury	účet 321	stav:	1.400,-	soupis č.16
6. pohl. Dlouhodobá	účet 469	stav:	5.424,-	soupis č.17

### závazky:

1. závazky za zaměstn.12/2014	účet 331	stav:	93.436,-	soupis č.18
2. zúčt.s inst.soc. zabezpečení	účet 336	stav:	16.122,-	soupis č.19
3. zúčt.s ins. zdr. pojištění	účet 337	stav:	15.310,-	soupis č.20
4. jiné přímé daně	účet 342	stav:	19.723,-	soupis č.21
5. el.ener. odh. za 9-11/2014	účet 389	stav:	110.560,-	soupis č.22
6. Topolwater, Čáslav	účet 321	stav:	178.447,-	soupis č.23

7. ASA, Říčany	účet 321	stav:	40.383,-	"
8. Live Telecom, Praha 8	účet 321	stav:	408,-	"
9. Live telecom Praha 8	účet 321	stav:	108,-	"
10. J. Jedličková, Čáslav	účet 321	stav:	3.255,-	"
11. ČR ČUZK, Praha 8	účet 321	stav:	150,-	"

**ceniny:**

1. poštovní známky	účet 263	stav:	1.189,-	soupis č.24
--------------------	----------	-------	---------	-------------

**zásoby**

1. vodoměry	účet 132	stav:	943,-	soupis č.25
2. pytle na tříděný odpad	účet 132	stav:	36.915,-	"

**oprávky k majetku**

1. oprávky k maj. na účtu 021	účet 081	stav:	21.896.105,-	soupis č.26
2. oprávky k maj. na účtu 022	účet 082	stav:	1.703.232,-	soupis č.27
3. oprávky k maj. na účtu 019	účet 079	stav:	26.271,-	soupis č.28

<b>transfery na poř. dl. majetku</b>	účet 403	stav:	35.035.167,-	soupis č.29
--------------------------------------	----------	-------	--------------	-------------

<b>jmění úč. jednotky</b>	účet 401	stav:	112.326.372,42	soupis č.30
---------------------------	----------	-------	----------------	-------------

<b>oceň. rozdíly při 1 použití met.</b>	účet 406	stav:	18.673.217,25	soupis č.31
---	----------	-------	---------------	-------------

<b>výsl. hosp. před. účetních ob.</b>	účet 432	stav:	1.273.127,12	soupis č.32
---------------------------------------	----------	-------	--------------	-------------

<b>výnosy příštích období</b>	účet 384	stav:	960.059,-	soupis č.33
-------------------------------	----------	-------	-----------	-------------

předsedkyně: MUDr. J. Pečenková

členové: Ing. J. Pelikán, Ph.D., Ing. I. Šafář, Z. Morávek, Bc. R. Vondrovic, Mgr. S. Hrnčář,  
M. Vilinger, M. Voráč, E. Pačesová

přílohy:

- plán inventur
- inventurní soupisy
- zařazovací a vyřazovací protokoly
- rozvaha k 31.12.2014
- platné LV k 31.12.2014
- příloha k inventarizaci

## Příloha k inventarizaci majetku za rok 2014.

Na účtech **031 01** došlo ke změnám : obec koupila pozemek č.k. **387/9** , prodala pozemky v lokalitě Na Splachu: č.k. **330/28, 330/25, 330/30, 330/29, 330/36, 330/42, 330/24, 330/31**, obec požádala o přesunutí části pozemku „a“ č.k. **330/36** do pozemku č.k. **330/43** .

Pozemky s věcným břemenem jsou v účetnictví označeny **OGRem 01 až 03**.

Na účtu **021 08** byla zařazena autobusová čekárna po rekonstrukci původní inv. číslo 000036, nyní 000286. Na účtu **021 14** byly zařazeny do majetku telefonní rozvody **O2, 021 11 VO** v lokalitě Na Splachu, **021 00** inženýrské sítě kanalizace a vodovod a komunikace Na Splachu na účtu **021 10**.

Na účtu **032** byl do majetku zařazen znak a vlajka obce.

Na účtu **028 01** byla vyřazena rychlovarná konvice sekačka Toro, byla zařazena varná konvice, PC HP+ adaptér, informační skříňky a motorová sekačka HLC.

Na účtu **018** byly zařazeny programy pro PC Windows 7 pro 2 PC.

Účet **343** ve výkazu rozvaha pro odvod DPH je nulový, tento stav nesouhlasí s daňovým přiznáním za 4. Q 2014. Obec si nemohla uplatnit odpočet u faktury č.285/14, protože tuto fakturu obdržela až v měsíci lednu 2015. Proto je v inventarizačním soupisu uvedena částka 12.538,- Kč jako pohledávka za finančním úřadem v Říčanech.

Účet **321** je v soupisech uveden 2x, jako pohledávka ve výši 1.400,- Kč a jako závazek ve výši 219.951,- Kč.

Účet **384** je snížen o částku 234.465,- Kč. Částka na řešení komunálních problémů obce v roce 2014.

K inventarizaci byly použity přehledy položek aktivního majetku, přehled účtu 042, výpisy z bankovních účtů, pokladní kniha, vyúčtování plateb dle Dohody o úhradě plateb ze dne 1.3.1999, výzvy k úhradě plateb, rekapitulace mezd za 12/2014 kniha faktur, podací deník (inv. poštovních známek), přehled dodaných pytlů na separaci odpadu. Výpis z katastru nemovitostí platný LV k 31.1.2014.

ve Vyžlovce 3.2.2015



*Podan (- m/obm /*