

Jednání ZM dne 29.3. 2012 – bod č. 9

Vážení zastupitelé,

V příloze přikládáme Zprávu o provedené inventarizaci majetku města Zásmyky za rok 2011. Veškerá fyzická a dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2011. Všechny podklady k inventarizaci jsou připravené k nahlédnutí na městském úřadu v účtárně každý pracovní den.

Návrh Usnesení:

ZM - bere na vědomí Inventarizační zprávu za rok 2011

Handwritten signature

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2011

Město Zásmyky
Komenského nám.
IČ: 00235954
Datum zpracování:

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován a schválen RM dne 30.11. 2011, č.j. 24/2011/RM. Komise postupovaly v souladu s vyhláškou, vnitroorganizační směrnicí a plánem inventur. 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

Proškolení proběhlo v budově městského úřadu dne 1.12.2011. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Školení se zúčastnili všichni členové IK. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy se členy komise i osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a aktiv a účtů podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků.

Inventarizace majetku svěřeného do správy příspěvkových organizací byla provedena za přítomnosti zástupce zřizovatele – člena inventarizační komise.

Dokladové inventury byly provedeny v členění na analytické účty.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly:

Na majetek obce evidovaný v účetních výkazech byla ověřena majetková práva.

Nemohla být řádně provedena fyzická inventura pozemků z důvodu, že není vyhodnocen stávající stav majetku.

HIK doporučuje radě obce :

1. Zařazovat do rozpočtu dle možností zaměření důležitých pozemků, aby mohl být porovnán skutečný stav se stavem evidovaným v katastru nemovitostí.
2. Zajistit průběžné ověřování s pomocí ortofotomapy zda nejsou pozemky zastavěny nepovolenou stavbou či nepovolenou skládkou, zjištěné nálezy průběžně odstraňovat
3. Zajistit aby v rámci běžné správy budov byly dle skutečného stavu zařazeny nutné opravy
4. IK navrhuje zajistit kompletní oplocení sběrného dvora na hasičské zbrojnici, zabezpečit ochranu majetku skladovaného na volném prostranství.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Zbytný majetek

Návrhy na vyřazení majetku

- likvidací
- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje)
- darem nebo bezúplatným převodem

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za Hlavní (ústřední) inventarizační komisi:

Předseda:	jméno: JUDr. Jindřiška Václavů	podpis
Člen:	jméno: Ing. David Veselý	podpis
Člen:	jméno: Hana Michálková	podpis

Podpis starosty jako osoby odpovědné za správu majetku obce :

Za Dílčí inventarizační komisi:

Předseda:	jméno: Mgr. Josef Krombholz	podpis
Člen:	jméno: Pavel Staněk	podpis
Člen:	jméno: Hana Kratochvílová	podpis
Člen	jméno: Marie Vejdovská	podpis.....
Člen	jméno: Libor Křížek	podpis.....

Podpis starosty jako osoby odpovědné za správu majetku obce :

Zásmuky 31.1. 2012

Seznam inventurních soupisů 2011
 Příloha k inventarizační zprávě Město Zásmyky

č.ú.	anal	anal	TEXT	účetní stav Bruto	Účet.stav korekce		Invent.soupis Netto	Pozn. Zúčt.roz	inv. soupis č.
					Účet	Stav			
				k 31.12.2011			k 31.12.2011		
Rozvahové účty aktivní									
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek									
018-		10	DDNM	180 897,00	078	180 897,00	0,00		
Celkem účet 018				180 897,00			0,00		
Dlouhodobý nehmotný majetek									
019-		10	DNM	92 043,00		48 816,00	43 227,00		
Celkem účet 019				92 043,00		48 816,00	43 227,00		
Pozemky									
031--			Pozemky	31 277 467,02			31 277 467,02		
Celkem účet 031				31 277 467,02			31 277 467,02		
Kulturní předměty									
032--			Kulturní předměty	10,00			10,00		
Celkem účet 032				10,00			10,00		
Stavby									
021--		0	stavby	137 479 365,28	081	27 323 780,70	110 155 584,58		
Celkem účet 021				137 479 365,28		27 323 780,70	110 155 584,58		
Dlouhodobý hmotný majetek									
022--			DHM	3 343 787,70	082	926 687,00	2 417 100,70		
Celkem účet 022				3 343 787,70		926 687,00	2 417 100,70		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek									
028--			DDHM	3 851 508,59	088	3 851 508,59	0,00		
Celkem účet 028				3 851 508,59		3 851 508,59	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek									
042--			nedokončené investice	31 309 155,86			31 309 155,86		
Celkem účet 042				31 309 155,86			31 309 155,86		
Ostatní dlouhodobé pohledávky									
469-			půjčky z FRB nezapl.k 31.12.	276 371,30			276 371,30		
Celkem účet 469				276 371,30			276 371,30		
Materiál na skladě									
112-			materiál na skladě	797 750,28			797 750,28		
Celkem účet 112				797 750,28			797 750,28		
Odběratelé									
311-			odběratelé - fa nezapl. k 31.12.	126 054,00		12 165,80	113 888,20		
Celkem účet 311				126 054,00		12 165,80	113 888,20		
Krátkodobé poskytnuté zálohy									
314-			provozní zálohy	776 040,00			776 040,00		
Celkem účet 314				776 040,00			776 040,00		
Jiné pohledávky z hlavní činnosti									
315-			pohledávky z hl. činnosti (odpady.)	73 351,00			73 351,00		
Celkem účet 315				73 351,00			73 351,00		

č.ú.	anal	anal	TEXT	účetní stav Bruto	Účet.stav korekce		Invent.soupis Netto	Pozn. Zúčt.roz	inv. soupis č.
					Účet	Stav			
Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé									
316-			bezúročná půjčka TJ SOKOL	600 000,00			600 000,00		
Celkem účet 316				600 000,00			600 000,00		
Daň z přidané hodnoty									
343-			daň z přidané hodnoty	5 247 952,28			5 247 952,28		
Celkem účet 343				5 247 952,28			5 247 952,28		
Pohledávky za státním rozpočtem									
346-			dotace Farmářské trhy	30 000,00			30 000,00		
Celkem účet 346				30 000,00			30 000,00		
Náklady příštích období									
381-			náklady příštích období	33 694,20			33 694,20		
Celkem účet 381				33 694,20			33 694,20		
Příjmy příštích období									
385-			příjmy příštích období	1 833,34			1 833,34		
Celkem účet 385				1 833,34			1 833,34		
Dohadné účty aktivní									
388-			dohadné účty aktivní	64 701,00			64 701,00		
Celkem účet 388				64 701,00			64 701,00		
Běžný účet hospodářská činnost									
241-			běžný účet HČ	2 306 524,52			2 306 524,52		
Celkem účet 241				2 306 524,52			2 306 524,52		
Běžný účet KB, ČS									
231-			Běžný účet KB, ČS	3 569 797,56			3 569 797,56		
Celkem účet 231				3 569 797,56			3 569 797,56		
Běžné účty fondů územních samosprávních celků									
236-			zůstaky na účtech FRB,SF,ošatné	583 158,32			583 158,32		
Celkem účet 236				583 158,32			583 158,32		
Rozvahové účty pasivní									
Jmění účetní jednotky									
401-			Jmění úč.jednotky	165 301 226,58			165 301 226,58		
Celkem účet 401				165 301 226,58			165 301 226,58		
Transfery na pořízení DHM									
403-			transfery na pořízení DHM	10 753 937,08			10 753 937,08		
Celkem účet 403				10 753 937,08			10 753 937,08		
Oceňovací rozdíly při změně metody									
406-			oprávky, opr.položky, přev. můstek	33 211 635,77			33 211 635,77		
Celkem účet 406				33 211 635,77			33 211 635,77		
Jiné oceňovací rozdíly									
407-			reálná hodnota pozemků (neusk.prodej)	7 402,00			7 402,00		
Celkem účet 407				7 402,00			7 402,00		
Ostatní fondy									
419-			FRB, Fond sociální,Ošatné	1 422 150,29			1 422 150,29		
Celkem účet 419				1 422 150,29			1 422 150,29		
Výsledek hospodaření běžného účet.období									
493-			výsl.hospodaření účetního období	4 513 183,66			4 513 183,66		
Celkem účet 493				4 513 183,66			4 513 183,66		

č.ú.	anal	anal	TEXT	účetní stav Bruto	Účet.stav korekce		Invent.soupis Netto	Pozn. Zúčt.roz	inv. soupis č.
					Účet	Stav			
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let									
432-		0	nerozd.zisk, neuhr.ztráta min.období	2 740 442,14			2 740 442,14		
Celkem účet 432				2 740 442,14			2 740 442,14		
Dlouhodobé úvěry									
451-			dlouhodobý úvěr KB	9 790 000,00			9 790 000,00		
Celkem účet 451				9 790 000,00			9 790 000,00		
Dodavatelé									
321-			dodavatelé -fa došlé nezapl. k31.12.	25 250 746,18			25 250 746,18		
Celkem účet 321				25 250 746,18			25 250 746,18		
Krátkodobé přijaté zálohy									
324-			krátkodobé přijaté zálohy	71 640,00			71 640,00		
Celkem účet 324				71 640,00			71 640,00		
Zaměstnanci									
331-			zaměstnanci-závazek k 31.12.	7 669,00			7 669,00		
Celkem účet 331				7 669,00			7 669,00		
Zúčtování s institucemi SZ a ZP									
336-			Zdravotní pojišťovny,OSSZ	222 307,00			222 307,00		
Celkem účet 336				222 307,00			222 307,00		
Jiné přímé daně									
342-			daň zálohová, srážková	46 573,00			46 573,00		
Celkem účet 342				46 573,00			46 573,00		
Výdaje příštích období									
383-			výdaje příštích období	100,00			100,00		
Celkem účet 383				100,00			100,00		
Výnosy příštích období									
384-			výnosy příštích období	1 216 300,00			1 216 300,00		
Celkem účet 384				1 216 300,00			1 216 300,00		
Dohadné účty pasivní									
389-			dohadné účty pasivní	1 135 917,00			1 135 917,00		
Celkem účet 389				1 135 917,00			1 135 917,00		
Ostatní krátkodobé závazky									
378-			platy na účet, penzijní připojištění	409 649,00			409 649,00		
Celkem účet 378				409 649,00			409 649,00		
Podrozvahové účty									
901			operativní evidence NHM	138 949,83			138 949,83		
902			operativní evidence HM	947 083,33			947 083,33		
903			ZŠ,MŠ svěřený majetek	11 359 565,10			11 359 565,10		
934			akcie	325 000,00			325 000,00		
942			dotace KU FŽP	1 371 412,00			1 371 412,00		
951			odepsané pohledávky	8 323 768,09			8 323 768,09		
966			majetek ve výpůjčce	277 408,65			277 408,65		
974			věcná břemena	315 786,65			315 786,65		
982			zástava - čp.8	5 778 662,00			5 778 662,00		
Celkem účet 9XX				5 723 970,80			5 723 970,80		

Inventarizační komise:

Předseda:

Členové IK: