

Město Hluk, Hřbitovní 140, 687 25 Hluk, IČ 00290939,
DIČ CZ00290939

Inventarizační zpráva ÚIK

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazku a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku.

Inventarizace majetku města v jeho zařízeních byla provedena ke dni 14.12.2018 a ukončena k 31.12.2018, dokladová ukončena 23.1.2019 na základě plánu inventur pro rok 2018 ze dne 15.11.2018, schváleného radou města dne 14.11.2018, usnesením č. 1/2018/16, který obsahuje jmenný seznam dílčích inventarizačních komisí.

Za organizaci, řízení, provádění a kontrolu inventarizace majetku a závazků byla určena ústřední inventarizační komise ve složení

předseda: Ing. Martin Křížan, starosta
členové: Ing. Petr Hájek, předseda FV
Lenka Angerová, ekonomka
Božena Kvasničková, majetkář
Marcela Škopíková, účetní

Inventarizace byla provedena u:

místního hospodářství
zařízení bytové a nebytové (koupaliště, rod. domky, zdravotní středisko, pálenice)
zařízení domu s chráněnými byty
městský úřad, pozemky
hasičská zbrojnice
městská knihovna, inf.centrum, obřadní síň, smuteční obřadní síň
tvrz – klub kultury
památkové domky
sběrný dvůr
kino + ZUŠ
pokladna města
příspěvkové organizace MŠ, ZŠ, DDM, Sport Hluk

Předmětem inventarizace byl:

investiční majetek nad 40.000,-- Kč (022)
drobný hmotný investiční majetek od 1.000,-- do 40.000,-- Kč (028)
umělecká výtvarná díla (032)
dokladová kontrola účtů
přísně zúčtovatelné tiskopisy

Z dílčích inventarizačních zpráv vyhotovených pro jednotlivá zařízení vyplynulo následující:

skutečné stavy byly odsouhlaseny na základě inventurních soupisů a provedeno odsouhlasení s inventárními sestavami, pokladní knihou, pozemky dle evidence, pohledávky dle knihy pohledávek a knihou odeslaných faktur, závazky dle knihy došlých faktur. O provedené inventarizaci byly učiněny do příslušných sestav inventarizační zápisy. Rovněž byla provedena dokladová kontrola účtů, která byla odsouhlasena na rozvahu k 31.12.2018. Součástí dílčích inventarizačních zápisů jsou inventární soupisy. Bylo doporučeno vyřazení některého DHIM.

Přípravě inventarizace byla ze strany vedoucích jednotlivých zařízení věnována náležitá pozornost. Inventarizace byla provedena za přítomnosti vedoucích jednotlivých zařízení, ředitelů a ředitelů příspěvkových organizací, zástupce SDH, DCHB, památkových domků, tvrze a za přítomnosti zastupitelů a pracovníků města. Při inventarizaci nebylo shledáno závad.

Dokladová kontrola účtů – nebylo shledáno rozdílů.

- účet 013 - programy	207.237,30
- účet 018 - programy	384.007,37
- účet 019 - ostatní dlouhodobý nehm. majetek	1.412.800,00
- účet 021 - budovy, haly, stavby	421.460.812,73
- účet 022 - stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky	20.982.960,64
- účet 031 - pozemky	36.218.117,70
- účet 032 - umělecké předměty	135.960,00
- účet 028 - DDHM (1.000 - 40.000)	12.105.093,80
- účet 042 - nedokončený dl. hm. majetek	43.948.474,28
- účet 069 - HZL, akcie	11.480.000,00

Celková hodnota majetku	Kč	548.335.463,82
--------------------------------	-----------	-----------------------

- účet 112 – sklad	379.544,85
- účet 132 – zboží na skladě	762.220,40
- účet 311 – vystavené faktury, pohledávky	942.789,00
- účet 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy	800.686,70
- účet 315 – pohledávky – veřejnosprávní vztahy	392.954,12
- účet 335 – pohledávky za zaměstnanci	18.579,00
- účet 346 – pohledávky za vybranými ústředními institucemi	17.238.061,38
- účet 373 – poskytnuté zálohy na příspěvky	1.824.800,00
- účet 388 – dohadné účty aktivní	5.588,84
- účet 377 – náklady k vyúčtování nájemníkům	1.227.628,00
- účet 231 – běžné účty	18.239.036,79
- účet 236 – sociální fond	71.149,52
- účet 261 – peníze v pokladně	16.503,00
- účet 401 – jmění účetní jednotky	259.867.644,08
- účet 403 – dotace na pořízení dlouhodob. majetku	78.702.883,21

- účet 406 – oceňovací rozdíly	- 69.697.719,31
- účet 419 – fondy ostatní	82.399,52
- účet 432 – rezervy, dlouhodobé závazky	108.262.088,16
- účet 451 – dlouhodobé úvěry	26.624.793,93
- účet 472 – přijaté dlouhodobé zálohy na dotace	4.420.775,28
- účet 321 – krátkodobé závazky - dodavatelé	3.036.223,76
- účet 324 – krátkodobě zaplacené zálohy - nájemníci	1.360.102,04
- účet 333 – závazky vůči zaměstnancům	668.411,00
- účet 336 – zúčtování s institucemi soc. pojištění	234.567,00
- účet 337 – zúčtování s institucemi zdrav. pojištění	108.662,00
- účet 342 – daň z příjmu - pracovníci	370.429,00
- účet 343 – daň z přidané hodnoty	1.065.530,00
- účet 349 – závazky k místním institucím	5.200,00
- účet 374 – přijaté krátkodobé zálohy na dotace	12.811.643,17
- účet 389 – dohadné účty pasivní	602.800,00
- účet 378 – ostatní krátkodobé závazky	7.937,00
- účet 909 – ostatní majetek PO	166.853.290,94

Skutečný stav souhlasil s inventurním soupisem a se stavem v inventární knize. U majetku nebylo zjištěno inventarizačních rozdílů. Nebylo nutné ukládat žádné opatření.

Prohlášení inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Ing. Martin Křížan, předseda ÚIK

Ing. Petr Hájek, člen ÚIK

Lenka Angerová, člen ÚIK

Božena Kvasničková, člen ÚIK

Marcela Škopíková, člen ÚIK

Four handwritten signatures in blue ink are shown, each on a horizontal dotted line. The signatures correspond to the names listed on the left: Martin Křížan, Petr Hájek, Lenka Angerová, and Marcela Škopíková.

V Hluku dne 28.2.2019