

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona o účetnictví v platném znění, dále platnými vyhláškami a Českými účetními standardy vztahujícími se k inventarizaci majetku a závazků, dále Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 3. 12. 2018

Inventarizace byla ukončena dne: 11. 1. 2019

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Inventarizační komise č.

Předseda IK: Lenka HŮLKOVÁ

Člen IK: Jan HAVLENA

Člen IK: Václav HNÍZDIL

Člen IK : Miroslava HORTOVÁ

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
NENASTALO
- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
- c) opatření k odstranění nedostatků
 - v průběhu inventarizace uložena: NENASTALO
 - navrhovaná po skončení inventarizace: NENASTALO

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.

Dne: 11. 1. 2019

Jan HAVLENA

Václav HNÍZDIL

Miroslava HORTOVÁ

Lenka HŮLKOVÁ
Předseda inventarizační komise

Lenka Hůlková

Jan Havlena

Václav Hnízdil

Miroslava Hortová

členové

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

Přítomni:

p. HŮLKOVÁ Lenka – předseda komise
p. HNÍZDIL Václav – člen komise
p. HAVLENA Jan – člen komise
Hortová Miroslava – účetní

1. Inventarizace pokladny a KZ pokladny – účet 261

Konečný zůstatek pokladny k 31. 12. 2018 činí 2.770,-- Kč.

2. Inventarizace zůstatku účtů – účet 231

Horácko – ekologický region má tři účty :

- dva účty zřízené u FIO BANKY.

- účet č. 2700388885 / 2010 u FIO banky, jehož konečný zůstatek k 31.12.2018 činí 1.065.017,08 Kč.

- účet č. 2500499185 / 2010 u FIO banky, zřízený z důvodu projektů, jehož konečný zůstatek k 31.12.2018 činí 25.900,-- Kč.

- Účet č. 94-15416711 / 0710 u ČNB , jehož konečný zůstatek k 31.12.2018 činí 798,99 Kč.

3. Inventarizace účtu 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Celkový zůstatek účtu 018 činí k 31.12.2018 34.636,- Kč.

Jedná se o mapovou licenci.

4. Inventarizace účtu 019 - Ostatní dlouh. nehm. majetek

Celkový zůstatek účtu 019 činí k 31.12.2018 427.760,-- Kč

a) Studie urban. vesnice činí 210.000,-- Kč.

- odpisy r. 2011 + dooprávkování - 58.917,-- Kč

- odpisy rok 2012-2017 - 1.998,-- Kč

- odpisy rok 2018 - 4.242,-- Kč

b) Dokumentace rekr. areálu RADARKA činí 150.000,-- Kč

- odpisy r. 2011 + dooprávkování -10.417,-- Kč

- odpisy rok 2012-2017 -30.000,-- Kč

- odpisy rok 2018 - 3.030,-- Kč

c) Katastrální mapy 67.760,-- Kč

- odpisy rok 2014-2017 - 4.799,-- Kč

- odpisy rok 2018 - 1.369,-- Kč

Zůstatek na účtu 079 – Ostatní oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku činí k 31.12.2018 částku 182.532,-- Kč.

5. Inventarizace účtu 021 - Stavby

Zůstatek účtu 021 Stavby činí k 31.12.2018	3.779.812,20 Kč
Do staveb je zahrnuto	
- Parkoviště u zámku v Budišově - pořizovací cena	2.151.842,20 Kč.
- odpisy rok 2011 + dooprávkování	- 258.222,-- Kč
- odpisy rok 2012-2017	- 60.000,-- Kč
- odpisy rok 2018	- 43.468,-- Kč
Zůstatková hodnota k 31.12.2018 činí	1.790.152,20 Kč
- Budova IC KRAMOLÍN - pořizovací cena	1.627.970,-- Kč
- odpisy rok 2013-2017	- 131.867,-- Kč
- odpisy rok 2018	- 32.885,-- Kč
Zůstatková hodnota k 31.12.2018 činí	1.463.218,-- Kč

Zůstatek na účtu 081 – Oprávky ke stavbám činí k 31. 12. 2018 částku 526.442,-- Kč.

6. Inventarizace účtu 028 - Drobný DHM

Zůstatek účtu 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek činí	3.566.188,87 Kč
(Viz příloha č. 1)	
Oprávky k účtu 028 ve výši	3.566.188,87 Kč

7. Inventarizace účtu 042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

Projekt „Regionální optická síť mikroregionu HORÁCKO“ ve výši 3.034.300,-- Kč.

8. Inventarizace účtu 311 – Odběratelé

Zůstatek účtu 311 Odběratelé činí k 31.12.2018 celkem 113.500,-- Kč (příloha č. 2)	
- FV113019 vystavená dne 4.12.2013 pro firmu AIKON s.r.o. částka 6.632,-- Kč	
- FV 114022 vystavená dne 21.9.2014 pro firmu AIKON s.r.o. částka 50.070,-- Kč	
- FV 118004 vystavená dne 6.10.2018 pro firmu AURIKUD s.r.o. částka 56.798,--	
- Opravné položky zaúčtované k 31.12.2017 ve výši 56.702,-- Kč.	

9. Inventarizace účtu 314 – Poskytnuté zálohy

Konečný zůstatek účtu č. 314 – Poskytnuté zálohy činí k 31. 12. 2018	146.902,-- Kč.
1) Záloha za doménu na internetu	952,--
2) Záloha na služby v reklamním plnění pro skupinu ČEZ	48.000,-- Kč
3) Záloha na elektřinu na IC Kramolín	15.150,-- Kč
4) Záloha Železniční doprava – Otická síť	81.600,-- Kč
5) Vodné	1.200,-- Kč

10. Inventarizace účtu 321 – Závazky vůči dodavatelům

Konečný zůstatek účtu č. 321 – Dodavatelé k 31. 12. 2018 činí 15.500,-- Kč
Jedná se o neuhrazené přijaté faktury .

11. Inventarizace účtu č. 341 – Daň z příjmů

Konečný zůstatek účtu č. 341 – Daň z příjmů k 31. 12. 2018 činí 6.840,-- Kč.

12. Inventarizace účtu č. 342 – Jiné přímé daně

Konečný zůstatek účtu č. 342 – Daň z příjmů činí k 31. 12. 2018 částku 2.700,-- Kč
jedná se o zálohovou daň z odměn pro členy rady mikroregionu HORÁCKO.

13. Inventarizace účtu č. 343 – Daň z přidané hodnoty

Konečný zůstatek účtu č. 343 – Daň z přidané hodnoty činí k 31. 12. 2018 částku
1.448,60 Kč .

14. Inventarizace účtu č. 331 – Zaměstnanci

Konečný zůstatek účtu č. 331 – Zaměstnanci činí k 31.12.2018 částku 16.150,-- Kč –
jedná se o odměny pro členy rady za měsíc 12/2018.

V Budišově dne 31. 12. 2018

Handwritten signature