

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

## o provedení inventarizace majetku a závazků Městyse Borotína za rok 2016

Městys Borotín  
IČ: 00252107

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

Inventarizační činnosti:

### 1.1. Plán inventur

*Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.*

### 1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

*Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 30.12.2016. 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.*

*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 inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

*Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.*

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů


Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Petra Tejnorová

Člen: Danuše Kroužková

Člen: Tomáš Pazourek

podpis .....  
podpis .....  
podpis .....



V Borotíně dne 23.1.2017

## Seznam inventarizovaných účtů 2016

Název účtu	zůstatek k 31.12.2016
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	38 756,00 Kč
019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 248 847,30 Kč
021 Stavby	129 409 856,44 Kč
022 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	9 678 577,30 Kč
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 660 767,71 Kč
031 Pozemky	43 141 415,02 Kč
032 Zboží na skladě	8 163,24 Kč
042 Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 767 632,86 Kč
078 Oprávky k účtu 018	-38 756,00 Kč
079 Oprávky k účtu 019	-414 474,89 Kč
081 Oprávky k účtu 021	-36 627 886,85 Kč
082 Oprávky k účtu 022	-3 498 035,15 Kč
088 Oprávky k účtu 028	-3 660 767,71 Kč
112 Materiál na skladě	68 062,14 Kč
132 Zboží na skladě	70 077,00 Kč
192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	-32 514,23 Kč
194 Opravné položky k odběratelům	-87 765,80 Kč
231 Základní běžný účet územních samosprávných celků	3 640 395,06 Kč
241 Běžný účet	107 553,34 Kč
311 Odběratelé	512 531,09 Kč
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	75 936,70 Kč
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	56 922,63 Kč
321 Dodavatelé	121 007,10 Kč
324 Krátkodobé přijaté zálohy	26 748,00 Kč
331 Zaměstnanci	175 209,00 Kč
335 Pohledávky za zaměstnanci	15,00 Kč
336 Sociální zabezpečení	57 132,00 Kč
337 Zdravotní pojištění	26 736,00 Kč
342 Ostatní daně a poplatky	13 101,00 Kč
343 Daň z přidané hodnoty	10 011,00 Kč
373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	429 401,00 Kč
374 Přijaté zálohy na dotace	3 316 620,14 Kč
378 Ostatní krátkodobé závazky	2 132,00 Kč
381 Náklady příštích období	1 568 528,00 Kč
384 Výnosy příštích období	12 000,00 Kč
388 Dohadné účty aktivní	3 314 755,14 Kč
389 Dohadné účty pasivní	542 721,70 Kč
403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	37 149 087,62 Kč
408 Opravy chyb minulých období	21 507 222,35 Kč
432 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	1 081 717,52 Kč
451 Dlouhodobé úvěry	9 035 306,71 Kč
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	9 898 979,00 Kč
459 Ostatní dlouhodobé závazky	1 568 528,00 Kč
902 Podrozvaha – Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 668 606,23 Kč
905 Vyřazené pohledávky	313 805,00 Kč
909 Ostatní majetek – věcná břemena	43 290,00 Kč