

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Město Vysoké Mýto

B. Smetany 92, Vysoké Mýto

IČ: 00279773

Datum zpracování: 01.03.2017

1. Vyhodnocení dodržení zákona, vyhlášky a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v souladu s Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. a v souladu se Směrnicí o inventarizaci města Vysokého Mýta.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas sestaven a řádně schválen Radou města Vysokého Mýta dne 02.11.2016. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. V průběhu fyzických inventur nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla v pořádku. Termíny inventur stanovené v plánu inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v budově městského úřadu dne 21.11.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, školení vedl Ing. Zdeněk Nejezchleb.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Pracovnice odboru právního a majetkového před započítáním inventur předaly řádné poklady, seznamy inventarizovaných položek z evidence majetku města se stavem k rozvahovému dni 31.12.2016, předsedům jednotlivých komisí. Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Nebyla přijata žádná opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 k 31.12.2016.

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizací byl zjištěn tento rozdíl:

- ve středisku 502 – Městská galerie byl zjištěn přebytek, kresba od pana Františka Matouška s názvem Pád.
Inventurní rozdíl byl řádně zaúčtován a přebývající majetek byl k rozvahovému dni 31.12.2016 zařazen do evidence.

4. Rekapitulace zjištění dle jednotlivých inventurních soupisů:

- Inventurní soupis č. 52 – středisko 502 – Městská galerie - evidován přebytek

Přílohy: Odsouhlasení analytické evidence s hlavní účetní knihou k 31.12.2016 (3 strany)

Ve Vysokém Mýtě dne: 01.03.2017

Za Ústřední inventarizační komisi města Vysokého Mýta:

Předseda:

Ing. Martin Krejza, v.r. podpis.....

Členové:

Ing. Stanislava Fišerová, v.r. podpis.....

Ing. Jana Holubová, v.r. podpis.....

Lenka Jánová, v.r. podpis.....

JUDr. Ilona Kučíková, v.r. podpis.....

JUDr. Libor Poláček, v.r. podpis.....

Jiří Ropek, v.r. podpis.....

Pavčina Říhová, v.r. podpis.....

lic. Tomáš Salášek, v.r. podpis.....

Mgr. Jan Vlček, v.r. podpis.....

Ing. Michal Zima, v.r. podpis.....

Odsouhlasení analytické evidence s hlavní účetní knihou k 31.12.2016

Číslo účtu	Org.	Zařízení	PSA I.1.2016	C.d./Obd.	Text	Obraty	Fyzický stav	Účetní stav	Mankov přebytek	Investiční souprta číslo
013/00	205	Vnitřní správa	2 897 502,00	240446/8	Zařazení majetku	88 935,00				
				240583/10	Zařazení majetku	126 947,00				
				240637/11	Dotčování majetku	-4 406,00		3 108 978,00	0,00	37,39
014/00	205	Vnitřní správa	516 421,00			0,00	516 421,00	516 421,00	0,00	39
018/00	53	Sběrné dvory	75 572,47			0,00	75 572,47	75 572,47	0,00	7
018/00	198	Muzeum českého karosářství	36 300,00			0,00	36 300,00	36 300,00	0,00	20
018/00	205	Vnitřní správa	702 711,40	240212/4	Zařazení majetku	59 192,00				
				240299/5	Vyřazení majetku	-116 752,00				
				240446/8	Zařazení majetku	36 300,00				
				240649/11	Vyřazení majetku	-24 274,00				
				240780/12	Vyřazení majetku	-24 274,00		632 903,40	0,00	30,37, 39
018/00	342	Penzion	23 800,00			0,00	23 800,00	23 800,00	0,00	50
		Celkem - účet 018	838 383,87				768 575,87	768 575,87	0,00	x
019/00	205	Vnitřní správa	4 897 073,50			0,00	4 897 073,50	4 897 073,50	0,00	39
		Celkem - třída 01	9 149 380,37				9 291 048,37	9 291 048,37	0,00	x
021/xx		Stavby	1 732 103 128,18		Zařazení majetku	57 249 326,58				
					Vyřazení majetku	-16 490 648,00		1 772 861 806,76	1 772 861 806,76	0,00
		Celkem - účet 021	1 732 103 128,18				1 772 861 806,76	1 772 861 806,76	0,00	x
022/00	0	Domoradnice	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	1
022/00	2	Centrum soc. služeb	317 567,00			0,00	0,00	0,00	0,00	2
022/0	9	Domov důchodců	10 593 104,71			0,00	10 593 104,71	10 593 104,71	0,00	4
022/00	28	Fermentační stanice	3 800 941,00	240779/12	Vyřazení majetku	-1 927 669,00				
				240779/12	Vyřazení majetku	-1 602 952,00				
				240779/12	Vyřazení majetku	-270 320,00				
022/00	53	Sběrné dvory	13 368 090,97			0,00	13 368 090,97	13 368 090,97	0,00	6
022/00	117	Sportovní hala	43 500,00			0,00	43 500,00	43 500,00	0,00	7
022/00	118	Domov mládeže	100 000,00			0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	8
										9

028/00 xx - počáteční stav k 01.01.2016

028/00 00	81 787,00	81 787,00	81 787,00	0,00
028/00 3-8	309 408,00	309 408,00	309 408,00	0,00
028/00 9	7 713 585,39	7 713 585,39	7 713 585,39	0,00
028/00 28	0,00	0,00	0,00	0,00
028/00 53	63 208,50	63 208,50	63 208,50	0,00
028/00 117	0,00	0,00	0,00	0,00
028/00 118	0,00	0,00	0,00	0,00

29 906 695,43

Číslo účtu DDHM	Fyzický stav	Účetní stav	Mankov x přebytek
--------------------	--------------	-------------	----------------------

Číslo účtu	Org.	Zařízení	PS k 1.1.2016	Č.ú./Dok.	Text	Obraty	Fyzický stav	Účetní stav	Manka x přebytek	Inventurní soupis číslo
022/00	119	Jedlna DM	1 628 761,00			0,00	1 628 761,00	1 628 761,00	0,00	10
022/00	120	Autodrom	128 000,00			0,00	128 000,00	128 000,00	0,00	11
022/00	121	Venkovní prostory	6 462 640,00			0,00	6 462 640,00	6 462 640,00	0,00	13
022/00	122	MŠ Pod Smrkem	91 369,00			0,00	91 369,00	91 369,00	0,00	14
022/00	123	MŠ Kamarádi	89 626,00			0,00	89 626,00	89 626,00	0,00	15
022/00	124	MŠ Lidická	163 150,00			0,00	163 150,00	163 150,00	0,00	16
022/00	125	Věcná břemena	0,00				0,00	0,00	0,00	doklad. inventura
022/00	130	Kompostárna	2 764 735,00			0,00	2 764 735,00	2 764 735,00	0,00	17
022/00	144	Semberovo divadlo	868 877,00	240480/8	Soubor movitých věcí	283 878,00	1 152 755,00	1 152 755,00	0,00	19
022/00	198	Muzeum českého karosářství	3 889 807,00			0,00	3 889 807,00	3 889 807,00	0,00	20
022/00	201	SDH VM I.	1 273 982,00	240234/4	Techm. zhodn. - Tatra 815 CAS	3 079 451,00	4 353 433,00	4 353 433,00	0,00	22
022/00	202	SDH VM II.	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	24
022/00	205	Vnitřní správa	17 233 582,97							
						46 283,00				
						46 283,00				
						548 963,00				
						225 751,23				
						-106 750,00				
						44 752,00				
						44 752,00				
						40 535,00				
						329 990,00				
						-1 400 000,00				26, 28,
						-3 884 354,00				30, 32,
						-110 491,00				33, 35,
							13 059 297,20	13 059 297,20	0,00	37, 39
022/00	210	SDH Svařeň	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	41
022/00	215	SDH Lhůta	47 190,00			0,00	47 190,00	47 190,00	0,00	43
022/00	340	Klub důchodců	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	46
022/00	341	Pečovatelská služba	325 305,00			0,00	325 305,00	325 305,00	0,00	48
022/00	342	Penzion	683 753,70			0,00	683 753,70	683 753,70	0,00	50
022/00	502	Městská galerie	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	52
022/00	718	Barmští uprchlíci P. Velkého	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	54
022/00	779	Barmští uprchlíci V. Brázkách	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	56
022/00	2051	EMKO	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	58

Číslo účtu DDMM	Fyzický stav	Účetní stav	Manka x přebytek
028/00 119	0,00	0,00	0,00
028/00 120	78 500,00	78 500,00	0,00
028/00 121	34 900,00	34 900,00	0,00
028/00 122	0,00	0,00	0,00
028/00 123	0,00	0,00	0,00
028/00 124	0,00	0,00	0,00
028/00 125	3 000,00	3 000,00	0,00
028/00 130	36 345,00	36 345,00	0,00
028/00 144	322 553,00	322 553,00	0,00
028/00 198	3 698 265,00	3 698 265,00	0,00
028/00 201	675 301,00	675 301,00	0,00
028/00 202	51 055,00	51 055,00	0,00
028/00 205	13 585 986,75	13 585 986,75	0,00
028/00 210	150 772,00	150 772,00	0,00
028/00 215	76 794,00	76 794,00	0,00
028/00 340	16 650,00	16 650,00	0,00
028/00 341	25 148,00	25 148,00	0,00
028/00 342	1 234 650,00	1 234 650,00	0,00
028/00 502	114 964,00	114 964,00	0,00
028/00 718	41 162,00	41 162,00	0,00
028/00 779	50 088,00	50 088,00	0,00
028/00 2051	57 173,00	57 173,00	0,00

Číslo účtu DDHM	Fyzický stav	Účetní stav	Manko x přebytek
celkem 038	28 421 295,64	28 421 295,64	0,00

Číslo účtu	Dz:	Zařícení	PS k 1.1.2016	C.d. 03d	Text	Obraty	Fyzický stav	Účetní stav	Manko x přebytek	Inventurní soupis číslo
Celkem - účet 022			63 873 982,35				58 944 517,58	58 944 517,58	0,00	x
Celkem - přířada 02			1 825 883 805,96				1 860 227 619,98	1 860 227 619,98	0,00	x

031/xx		Pozemky	226 061 032,70		Zařazení pozemků	2 344 887,62				
					Vyřazení pozemků	-461 964,85				
Celkem - účet 031			226 061 032,70				227 943 955,47	227 943 955,47	0,00	x

032/10	198	Muzeum českého karosářství	584 950,00			0,00	584 950,00	584 950,00	0,00	20
032/10	205	Vnitřní správa	125 000,00			0,00	125 000,00	125 000,00	0,00	39
032/10	342	Penzion	1 368,00			0,00	1 368,00	1 368,00	0,00	50
032/10	502	Městská galerie	5 504 973,00		Zařazení majetku	50 003,00	5 554 976,00	5 554 975,00	1,00	52
					Vyřazení majetku	0,00				
Celkem - účet 032			6 216 291,00				6 266 294,00	6 266 293,00	1,00	x

036/xx			28 294 469,54	240(04/12	Ferment. stanice - zrnšeni real. hodn.	-22 294 469,54	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	6
Celkem - účet 036			28 294 469,54				6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	x
Celkem - přířada 03			260 571 793,24				240 210 249,47	240 210 248,47	1,00	x

Celkem - přířada 0			2 095 604 979,57				2 109 728 917,82	2 109 728 916,82	1,00	x
--------------------	--	--	------------------	--	--	--	------------------	------------------	------	---

Vyhotovila dne 22.02.2017
 Pavlína Kihová

