

**INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA**  
souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené  
ke dni 31. 12. 2017

**1/ DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR**

Pro zajištění provedení inventarizace byl shromážděním starostů dne 20. 12. 2017 schválen Plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku DSO od 2. 1. 2017 do 19.1.2018,
- zpracování soupisů bude ukončeno dne 19. 1. 2018,
- proúčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31. 12. 2017),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 30.1.2018.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupu při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny byly dodrženy.

**2/ PROŠKOLENÍ ČLENŮ INVENTARIZAČNÍ KOMISE**

Proškolení proběhlo v budově MěÚ Hustopeče 20. 12. 2017. Proškolení členové inventarizační komise DSO Mikroregion Hustopečsko k provádění inventur, byli seznámeni s inventurními soupisy a seznamy, jakým způsobem majetek hodnotit a jak provést dokladovou inventuru. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

**3/ PŘIJATÁ OPATŘENÍ KE ZLEPŠENÍ PRŮBĚHU INVENTUR, K INFORMAČNÍM TOKŮM**

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31. 12. 2017. Inventarizační rozdíl byl zjištěn u účtu 388 300, kdy se jedná o účetní chybu v částce 0,36 Kč. V roce 2016 byl proveden předpis na úroky z půjčky MAS na částku 6.389,04, uhrazeno v roce 2017 bylo 6.389,40 Kč, tím vznikl rozdíl 0,36 Kč, kterého si paní účetní bohužel nevšimla. Tato chyba bude napravena v roce 2018. Dále byl zjištěn rozdíl u účtu 403 xx. K rozdílu rozpuštění transferů došlo v minulých obdobích při změně účetních postupů, při rozpuštění transferů. K narovnání správných údajů dojde v roce 2018, kdy se v počátečních stavech nastaví správné hodnoty.

**Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny shromážděním starostů.**

**4/ INVENTURNÍ SOUPISY**

Fyzické a dokladové inventury provedla shromážděním starostů stanovená inventarizační komise, které zjistily skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 31 inventurních soupisech.



**5/ INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY**

Při provedení inventarizace majetku nebylo zjištěno zcizení majetku, ani jiné nevhodné či nedbalostní nakládání s majetkem DSO. Rozdíl byl zjištěn u účtu 388 a 403, jak je uvedeno v bodu 3.

Inventarizační komise:

Předseda :	Ing. Gutmanová Helena	.....
Členové :	Vávrová Alena	.....
	Hasilíková Jana	.....

Sestaveno dne: 19. 1. 2018

# Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

**sestaveno k 31.12.2017**

İČO: **70824134**

Název: **Mikroregion Hustopečsko**

Sídlo: Dukelské náměstí 2, 693 01 Hustopeče

Kontaktní osoba: , ,

# 2017

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			31 026 804,77	1 596 607,37	29 430 197,40	26 873 858,37
<b>A Stálá aktiva</b>			26 196 230,80	1 596 607,37	24 599 623,43	26 051 434,43
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			465 227,40	127 728,40	337 499,00	-
1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	-	-	-	-
2	Software	(013)	-	-	-	-
3	Ocenitelná práva	(014)	-	-	-	-
4	Povolenky na emise a preferenční limity	(015)	-	-	-	-
5	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	65 227,40	65 227,40	-	-
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	400 000,00	62 501,00	337 499,00	-
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	-	-	-	-
8	Poskytnuté zálohy na dlouhod. nehm. majetek	(051)	-	-	-	-
9	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	(035)	-	-	-	-
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			25 731 003,40	1 468 878,97	24 262 124,43	25 651 434,43
1	Pozemky	(031)	-	-	-	-
2	Kulturní předměty	(032)	-	-	-	-
3	Stavby	(021)	24 640 091,43	955 294,00	23 684 797,43	24 622 503,43
4	Samostatné hm. movité věci a soubory hm. mov. věcí	(022)	1 007 856,00	430 529,00	577 327,00	628 931,00
5	Pěstičské celky trvalých porostů	(025)	-	-	-	-
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	83 055,97	83 055,97	-	-
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	-	-	-	-
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	-	-	-	400 000,00
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	-	-	-	-
10	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	(036)	-	-	-	-
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>			-	-	-	-
1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	(061)	-	-	-	-
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	(062)	-	-	-	-
3	Díhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	-	-	-	-
4	Dlouhodobé půjčky	(067)	-	-	-	-
5	Termínované vklady dlouhodobé	(068)	-	-	-	-
6	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	-	-	-	-
7	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	-	-	-	-
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	(053)	-	-	-	-
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>			-	-	-	400 000,00
1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	(462)	-	-	-	-
2	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	(464)	-	-	-	-
3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	(465)	-	-	-	-
4	Dlouhodobé pohledávky z ručení	(466)	-	-	-	-
5	Ostatní dlouhodobé pohledávky	(469)	-	-	-	400 000,00
6	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	(471)	-	-	-	-

# Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ			MINULÉ OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>B</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		4 830 573,97	-	4 830 573,97	822 423,94
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>					
1	Pořízení materiálu	(111)	-	-	-	-
2	Materiál na skladě	(112)	-	-	-	-
3	Materiál na cestě	(119)	-	-	-	-
4	Nedokončená výroba	(121)	-	-	-	-
5	Polotovary vlastní výroby	(122)	-	-	-	-
6	Výrobky	(123)	-	-	-	-
7	Pořízení zboží	(131)	-	-	-	-
8	Zboží na skladě	(132)	-	-	-	-
9	Zboží na cestě	(138)	-	-	-	-
10	Ostatní zásoby	(139)	-	-	-	-
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		3 588 473,19	-	3 588 473,19	411 808,04
1	Odběratelé	(311)	-	-	-	-
2	Směnky k inkasu	(312)	-	-	-	-
3	Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	-	-	-	-
4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	(314)	-	-	-	-
5	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	(315)	-	-	-	-
6	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	(316)	-	-	-	-
7	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	(317)	-	-	-	-
8	Pohledávky z přerozdělovaných daní	(319)	-	-	-	-
9	Pohledávky za zaměstnanci	(335)	-	-	-	-
10	Sociální zabezpečení	(336)	-	-	-	-
11	Zdravotní pojištění	(337)	-	-	-	-
12	Důchodové spoření	(338)	-	-	-	-
13	Daň z příjmů	(341)	-	-	-	-
14	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění	(342)	-	-	-	-
15	Daň z přidané hodnoty	(343)	-	-	-	-
16	Pohledávky za osobami mimo vybrané vl. instituce	(344)	-	-	-	-
17	Pohledávky za vybr. ústředními vládními institucemi	(346)	-	-	-	-
18	Pohledávky za vybr. místními vládními institucemi	(348)	-	-	-	51 600,00
23	Krátkodobé pohledávky z ručení	(361)	-	-	-	-
24	Pevné termínové operace a opce	(363)	-	-	-	-
25	Pohledávky z neukončených finančních operací	(369)	-	-	-	-
26	Pohledávky z finančního zajištění	(365)	-	-	-	-
27	Pohledávky z vydaných dluhopisů	(367)	-	-	-	-
28	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	(373)	-	-	-	-
29	Krátkodobé zprostředkování transferů	(375)	-	-	-	-
30	Náklady příštích období	(381)	-	-	-	-
31	Příjmy příštích období	(385)	-	-	-	-
32	Dohadné účty aktivní	(388)	3 588 473,19	-	3 588 473,19	360 208,04
33	Ostatní krátkodobé pohledávky	(377)	-	-	-	-
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		1 242 100,78	-	1 242 100,78	410 615,90
1	Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	-	-	-	-
2	Dluhové cenné papíry k obchodování	(253)	-	-	-	-
3	Jiné cenné papíry	(256)	-	-	-	-
4	Termínované vklady krátkodobé	(244)	-	-	-	-
5	Jiné běžné účty	(245)	-	-	-	-
9	Běžný účet	(241)	-	-	-	-
11	Základní běžný účet územních samospr. celků	(231)	1 242 100,78	-	1 242 100,78	410 615,90
12	Běžné účty fondů územních samospr. celků	(236)	-	-	-	-
15	Ceniny	(263)	-	-	-	-
16	Peníze na cestě	(262)	-	-	-	-
17	Pokladna	(261)	-	-	-	-

# Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			29 430 197,40	26 873 858,37
<b>C</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		24 664 293,50	25 837 063,14
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		33 381 136,34	34 376 894,19
1	Jmění účetní jednotky	(401)	13 414 459,87	13 414 459,87
3	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	(403)	20 421 770,16	21 417 528,02
4	Kurzové rozdíly	(405)	-	-
5	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	(406)	455 093,70-	455 093,70-
6	Jiné oceňovací rozdíly	(407)	-	-
7	Opravy předcházejících účetních období	(408)	0,01	-
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		-	-
6	Ostatní fondy	(419)	-	-
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		8 716 842,84-	8 539 831,05-
1	Výsledek hospodaření běžného účetního období		177 011,79-	285 788,47-
2	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(431)	-	-
3	Výsledek hosp. předcházejících účetních období	(432)	8 539 831,05-	8 254 042,58-

# Rozvaha

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Číslo pol.	Název položky	SU	OBDOBÍ	
			1	2
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>D</b>	<b>Ctízí zdroje</b>		4 765 903,90	1 036 795,23
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>		-	-
1	Rezervy (441)		-	-
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		4 309 244,90	415 648,00
1	Dlouhodobé úvěry (451)		-	-
2	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé (452)		-	-
3	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů (453)		-	-
4	Dlouhodobé přijaté zálohy (455)		-	-
5	Dlouhodobé závazky z ručení (456)		-	-
6	Dlouhodobé směnky k úhradě (457)		-	-
7	Ostatní dlouhodobé závazky (459)		-	-
8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (472)		4 309 244,90	415 648,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		456 659,00	621 147,23
1	Krátkodobé úvěry (281)		-	-
2	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky) (282)		-	-
3	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů (283)		-	-
4	Jiné krátkodobé půjčky (289)		-	-
5	Dodavatelé (321)		29 040,00	27 134,73
6	Směnky k úhradě (322)		-	-
7	Krátkodobé přijaté zálohy (324)		-	-
8	Závazky z dělené správy (325)		-	-
9	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé (326)		-	-
10	Zaměstnanci (331)		111 118,00	93 478,00
11	Jiné závazky vůči zaměstnancům (333)		-	597,00
12	Sociální zabezpečení (336)		43 339,00	28 608,00
13	Zdravotní zabezpečení (337)		18 575,00	12 261,00
14	Důchodové spoření (338)		-	-
15	Daň z příjmů (341)		-	-
16	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění (342)		25 887,00	18 946,00
17	Daň z přidané hodnoty (343)		-	-
18	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce (345)		-	-
19	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím (347)		-	-
20	Závazky k vybraným místním vládním institucím (349)		-	-
27	Krátkodobé závazky z ručení (362)		-	-
28	Pevné termínové operace a opce (363)		-	-
29	Závazky z neukončených finančních operací (364)		-	-
30	Závazky z finančního zajištění (366)		-	-
31	Závazky z upsaných nespł. cenných papírů a podílů (368)		-	-
32	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (374)		228 700,00	440 122,50
33	Krátkodobé zprostředkování transferů (375)		-	-
35	Výdaje příštích období (383)		-	-
36	Výnosy příštích období (384)		-	-
37	Dohadné účty pasivní (389)		-	-
38	Ostatní krátkodobé závazky (378)		-	-

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

O skutečnosti:  
tel: