

Příloha č. 5 Směrnice č. 1/2011 Provádění inventarizace

Inventarizační zpráva

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

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017.

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2017

Inventarizace byla ukončena dne: 31.1.2018

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Hlavní inventarizační komise:

Předseda HIK: Dagmar Sklenářová

Člen HIK: Petr Dragoun

Člen HIK: Marie Guillenová

Člen HIK: Lenka Kubátová

Inventarizační komise č. 1:

IK č. 1 ve složení:

Předseda IK: Petr Trojan

Člen IK: Martin Němec

Člen IK: Jaroslav Černý

IK č. 2 ve složení:

Předseda IK: Dagmar Sklenářová

Člen IK: Jindřiška Němcová

Člen IK: Oto Zikán

IK č. 3 ve složení:

Předseda IK: Marie Guillenová

Člen IK: Luděk Drozd

Člen IK: Josef Havelka

IK č. 4 ve složení:

Předseda IK: Marie Guillenová
 Člen IK: Dagmar Sklenářová

IK č. 5 ve složení:

Předseda IK: Milan Kadlec
 Člen IK: Zdeněk Březina

IK č. 6 ve složení:

Předseda IK: Jindřiška Němcová
 Člen IK: Josef Němec

IK č. 7 ve složení:

Předseda IK: Petr Trojan
 Člen IK: Jaroslav Černý

IK č. 8 ve složení:

Předseda IK: Lenka Kubátová
 Člen IK: Dagmar Sklenářová

V Ý S L E D E K I N V E N T A R I Z A C E

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inv rozdíl	Poznámka	Přílohy
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - inventurní soupis č. 18					
018	0000	Drobný dlouhodobý nehmotný	201 913,00	201 913,00	0		
018	0300	Drobný dlouhodobý nehmotný	23 283,00	23 383,00	0		
		Celkem:	225 196,00				
019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek – inventurní soupis č. 19					
019	0000	Ostatní dlouhodobý nehmotný maj	205 942,00	205 942,00	0		
		Celkem:	205 942,00				
021		Stavby					
021	0100	Stavby	953 629,00	953 629,00	0		
021	0200	Stavby	10 400 908,48	10 400 908,48	0		
021	0300	Stavby jiné nebytové budovy	5 937 055,30	5 937 055,30	0		
021	0400	Stavby	25 891 716,06	25 891 716,06	0		
021	0500	Stavby jiné inž sítě	69 043 609,50	69 043 609,50	0		
021	0600	Stavby ostatní povahy	5 332 792,15	5 332 792,15	0		
		Celkem:	117 559 710,49				
022		Samost.hm.mov. věci a soub.hm.movit.věcí – inventurní soupis č. 22					
022	0100	DHM OÚ	674 730,00	674 730,00	0		
022	0400	DHM MKS	118 617,00	118 617,00	0		
022	0500	soubor hmotných movitých věcí KD	142 044,00	142 044,00	0		
		Celkem:	6 934 515,46				
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek – inventurní soupis č. 28					
028	0100	DDHM obecní úřad	2 337 567,73	2 337 567,73	0		
028	0200	DDHM SDH	922 285,10	922 285,10	0		
028	0300	DDHM MLK	148 881,10	148 881,10	0		
028	0400	DDHM MKS	123 282,50	123 282,50	0		
028	0600	Drobný dlouhodobý hmotný	464 422,05	464 422,05	0		
		Celkem:	3 996 438,48				

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inv rozdíl	Poznámka	Přílohy
031		Pozemky - inventurní soupis č.31					
031	0100	Pozemky stavební pozemky	272 500,00	272 500,00	0		
031	0110	Pozemky stavební pozemky VB	1 724,42	1 724,42	0		
031	0200	Pozemky lesní pozemky	231 135,00	231 135,00	0		
031	0300	Pozemky zahrady pastviny louky	1 586 163,10	1 586 163,10	0		
031	0310	Pozemky zahrady pastviny louky VB	99 334,39	99 334,39	0		
031	0400	Pozemky zastavěná plocha	396 369,74	396 369,74	0		
031	0410	Pozemky zastavěná plocha VB	798 346,00	798 346,00	0		
031	0500	Pozemky ostatní pozemky	1 863 235,43	1 863 235,43	0		
031	0510	Pozemky ostatní pozemky VB	3 014 332,57	3 014 332,57	0		
		Celkem:	8 263 140,65				
032		Kulturní předměty - inventurní soupis č. 32					
032	0000	Umělecká díla a předměty	52 130,00	52 130,00	0		
		Celkem:	52 130,00				
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek - inventurní soupis č. 42					
042	0200	Nedok dlouhodobý hmotný	1 412 760,00	1 412 760,00	0		
042	0300	Nedok dlouh. hmotný m návěs	5 403 998,00	5 403 998,00	0		
		Celkem:	6 816 758,00				
063		Dluh cenné papíry držené do splatnosti - inventurní soupis č. 63					
063	0000	Dlužné cenné papíry držené do	100,00	100,00	0		
		Celkem:	100,00				
078		Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku - inventurní soupis č. 78					
078	0000	Oprávky k drobdlouhnehmotnému	-225 196,00	-225 196,00	0		
		Celkem:	-225 196,00				
079		Oprávky k ostat.dlouh.nehmotnému majetku - inventurní soupis č.79					
079	0000	Oprávky k ostat.dlouhnehmotné	-67 774,00	-67 774,00	0		
		Celkem:	-67 774,00				
081		Oprávky ke stavbám - inventurní soupis č. 81					
081	0100	Oprávky ke stavbám- bytové domy	-195 510,00	-195 510,00	0		
081	0200	Oprávky ke stavbám - budovy pro	-786 459,00	-786 459,00	0		
081	0300	Oprávky ke stavbám - jiné nebytové	-91 321,00	-91 321,00	0		
081	0400	Oprávky ke stavbám - komunikace	-5 739 076,00	-5 739 076,00	0		
081	0500	Oprávky ke stavbám - jiné inž Sítě	-12 001 184,00	-12 001 184,00	0		
081	0600	Oprávky ke stavbám - ostatní	-836 573,00	-836 573,00	0		
		Celkem:	-19 650 123,00				
082		Oprávky k sam.hm.mov. maj.a soub.hm.mov.věcí - inventurní soupis č. 82					
082	0000	Oprávky k sammovvěcem a soub	-2 007 413,45	-2 007 413,45	0		
		Celkem:	-2 007 413,45				
088		Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku - inventurní soupis č. 88					
088	0000	Oprávky k drobdlouhhmotnému	-3 996 438,48	-3 996 438,48	0		
		Celkem:	-3 996 438,48				
112		Materiál na skladě - inventurní soupis č. 112					
112	0300	Materiál na skladě	20 007,00	20 007,00	0		
112	0400	Materiál na skladě KD	14 714,00	14 714,00	0		
		Celkem:	34 721,00				
231		Základní běžný účet územ.samospr.celků - inventurní soupis č. 231					
231	xxx2	Základní běžný účet Česká spořitelna .a.s.	13 506 970,99	13 506 970,99	0		
231	xxx3	Základní běžný účet ČNB	228 631,31	228 631,31	0		
231	xxx5	Základní běžný účet úvěr ČS	4 000 000,00	4 000 000,00	0		
231	0035	Základní běžný účet úvěr ČS	-4 000 000,00	-4 000 000,00	0		
		Celkem:	13 735 602,30				

SU	AU	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inv rozdíl	Poznámka	Přílohy
311		Odběratelé - inventurní soupis č. 311					
311	0000	Odběratelé	6 000,00	6 000,00	0		
		Celkem:	6 000,00				
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy - inventurní soupis č. 314					
314	0300	Krátkodobé poskytnuté zálohy e.energie	44 590,00	44 590,00	0		
314	0400	Krátkodobé poskytnuté zálohy plyn	12 600,00	12 600,00	0		
		Celkem:	57 190,00				
321		Dodavatelé - inventurní soupis č. 321					
321	0000	Dodavatelé	79 305,54				
321	0010	Dodavatelé	41 526,46				
		Celkem:	120 832,00	120 832,00	0		
331		Zaměstnanci - inventurní soupis č. 331					
331	0000	Zaměstnanci	134 270,00	134 270,00	0		
		Celkem:	134 270,00				
336		Sociální zabezpečení - 336					
336	0200	Zúčts institucemi soczabezp	5 637,00				
336	0210	Zúčts institucemi soczabezp	21 674,00				
		Celkem:	27 311,00	27 311,00	0		
337		Zdravotní pojištění - inventurní soupis č.337					
337	0100	Zdravotní pojištění	5 913,00				
337	0110	Zdravotní pojištění	11 824,00				
		Celkem:	17 737,00	17 737,00	0		
342		Ost.daně, popla jiná obdobpeněžplnění - inventurní soupis č.342					
342	0100	Ostatní přímé daně	1 425,00				
342	0200	Jiné přímé daně	14 993,00				
		Celkem:	16 418,00	16 418,00	0		
346		pohledávky za vybr.ústř.vlád.inst. - inventurní soupis č. 346					
346	0000	Pohledávky za	24 991,00				
346	0300	Pohledávky za	-24 991,00				
		Celkem:	0,00				
374		Krátkodobé přijaté zálohy - inventurní soupis č. 374					
374	0000	Krátkodobé přijaté zálohy na	12 839,00				
374	0300	Krátkodobé přijaté zálohy na	-12 839,00				
		Celkem:	0,00				
378		Ostatní krátkodobé závazky - inventurní soupis č. 378					
378	0189	Ostatní krátkodobé závazky	644,00	644,00	0		
		Celkem:	644,00				
401		Jmění účetní jednotky - inventurní soupis č. 401					
401	0900	Jmění účetní jednotky	142 044,00	142 044,00	0		
401	0901	Fond dlouhodobého majetku	58 179 174,10	58 179 174,10	0		
401	0933	Převod zúčt příjmů a výdajů m	7 954 958,21	7 954 958,21	0		
401	0964	Saldo výdajů a nákladů	-162 424,07	-162 424,07	0		
401	0965	Saldo příjmů a výnosů	105 544,07	105 544,07	0		
		Celkem:	66 219 296,31				
403		Transfery na pořízení dlouhodob majetku - inventurní soupis č. 403					
403	0300	Transfery na pořízení dlouhodo	8 375 000,00	8 375 000,00	0		
403	0500	Transfery na pořízení dlouhodo	-1 151 483,64	-1 151 483,64	0		
403	0700	Transfery na pořízení dlouhodob	4 023 889,88	4 023 889,88	0		
		Celkem:	11 247 406,24				

406 Oceňovací rozdíly při prvopoužití metody - inventurní soupis č. 406

406	0000	Oceňovací rozdíly při změně me	34 970 138,95	34 970 138,95	0
406	0400	Oceňovací rozdíly oprávk	-10 676 019,20	-10 676 019,20	0
		Celkem:	24 294 119,75		

408 Opravy předcházejících účetních období - inventurní soupis č.408

408	0000	Opravy minulých období	-146,00	-146,00	0
		Celkem:	-146,00		

432 Výsledek hospředchúčetních období - inventurní soupis č. 432

432	0300	Nerozdělzisk, neuhraztráta	19 791 889,30	19 791 889,30	0
		Celkem:	19 791 889,30		

451 Dlouhodobé úvkry - inventurní soupis č. 451

451	0200	Dlouhodobé úvkry	4 000 000,00	4 000 000,00	0
		Celkem:	4 000 000,00		

902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - inventurní soupis č.902

902	0100	jiný DDHM obecní úřad	70 649,50	70 649,50	0
902	0200	jiný DDHM SDH	34 471,48	34 471,48	0
902	0300	jiný DDHM MLK	3 614,00	3 614,00	0
902	0500	podrozvahový majetek KD	40 642,00	40 642,00	0
		Celkem:	149 376,98		

909 Ostatní majetek - inventurní soupis č. 903

909	0200	SDh zapúčení majetku od HZS	66 691,09	66 691,09	0
909	0218	Ostatní majetek MŠ 018	6 699,50	6 699,50	0
909	0221	Ostatní majetek MŠ 021	774 900,00	774 900,00	0
909	0228	Ostatní majetek MŠ 028	301 952,13	301 952,13	0
909	0290	Ostatní majetek MŠ neev	159 738,20	159 738,20	0
909	0318	Ostatní majetek ZŠ 018	120 925,00	120 925,00	0
909	0321	Ostatní majetek ZŠ 021	10 056 851,53	10 056 851,53	0
909	0322	Ostatní majetek ZŠ 022	112 650,40	112 650,40	0
909	0328	Ostatní majetek ZŠ 028	2 014 488,32	2 014 488,32	0
909	0390	Ostatní majetek ZŠ neev	69 316,53	69 316,53	0
909	0418	Ostatní majetek ŠJ 018	13 499,90	13 499,90	0
909	0422	Ostatní majetek ŠJ 022	359 517,95	359 517,95	0
909	0428	Ostatní majetek ŠJ 028	580 798,13	580 798,13	0
909	0490	Ostatní majetek ŠJ neev	41 889,20	41 889,20	0
		Celkem:	14 679 917,88		

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílků**Vyjádření inventarizační komise**

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílkům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
Inventarizační rozdílků nebyly zjištěny.
- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Inventarizace byla provedena dle Inventarizační směrnice.
- c) opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložena: nedostatky nebyly zjištěny

Prohlášení inventarizační komise

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

Dne: 26.1.2018

.....
Předseda inventarizační komise
.....