



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015

Datum zpracování: 15.1.2016

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí pro provedení inventarizace, byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly 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 inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v budově obecního úřadu dne 11.12.2015. Provedení proškolení je doloženo prezenční. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Dílní inventární komise jednotlivých organizací provedly vizuální a fyzickou kontrolu existence majetku ke stanovenému dni. Skutečný stav majetku inventarizačních položek byl odsouhlasený s inventurními soupisy a nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byla vždy osoba odpovědná za majetek.

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, závazků a ostatních inventarizačních položek.

1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zaúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné rozdíly. Tabulka výsledku inventarizace – Příloha č. 1

1.6. Navrhovaná opatření po skončení inventarizace

V průběhu roku pravidelně kontrolovat stav majetku provádět jeho údržbu, případně neopravitelného majetku dát návrh na jeho vyřazení

Prohlášení inventarizační komise:

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., v návaznosti na vyhlášku č. 270/2010 Sb. a české účetní standardy č. 7xx pro provedení inventarizace.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za HIK:

Předseda: Trňáková Radka
Člen: Mgr.Bc. Roško Jiří
Člen: Fukala Libor
Člen: Mikulec Josef

podpis
podpis
podpis
podpis

Přílohy:

Č. 1 Tabulka výsledku inventarizace

Průběh č. 1

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka	odd.	inventurní soupis	organ. č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav netto	rozdíl
018 0014	2	Knihovna	3314	Drobný dlouhodobý nehmot.maj.	62 625,00	62 625,00	0,00
018 0071	2	Obecní úřad	6171	Drobný dlouhodobý nehmot.maj.	228 699,70	228 699,70	0,00
018		Celkem		Drobný dlouhodobý nehmot.maj.	291 324,70	291 324,70	0,00
019	2	Obecní úřad	6171	Dlouhodobý nehmotný majetek	414 863,00	414 863,00	0,00
021 0136	3	Obecní byty	3612	G1 Bytové domy a bytové jednotky	31 797 956,48	31 797 956,48	0,00
021 0212	3	SDH	5512	G2 Budova hasičské zbrojnice	2 200 581,70	2 200 581,70	0,00
021 0213	3	ZŠ +MŠ	3113	G2 Budovy ZŠ A MŠ	37 537 948,60	37 537 948,60	0,00
021 0220	3	TJ sport	3419	G2 Budovy TJ fotbalové kabiny	1 800 115,70	1 800 115,70	0,00
021 0239	3	MH	3639	G2 Budova Hřbitov - autob.zastávka	518 594,00	518 594,00	0,00
021 0271	3	Obecní úřad	6171	G2 Budova Obecního úřadu	9 004 707,80	9 004 707,80	0,00
021 0413	3	ZŠ+MŠ	3113	G4 Nádvoří, dlažby, zídky	244 244,00	244 244,00	0,00
021 0420	3	TJ sport	3419	G4 Terasa u fotbalových kabin	53 426,00	53 426,00	0,00
021 0439	3	MH	3639	G4 VO, komunikace, chodníky	39 284 089,94	39 284 089,94	0,00
021 0519	3	AZ kultura	3319	G5 AZ - Dožinkoviště	140 278,00	140 278,00	0,00
021 0520	3	TJ sport	3419	G5 Vodovod, solární ohřev	260 227,00	260 227,00	0,00
021 0539	3	MH	3639	G5 MH inženýrské sítě	40 477 649,55	40 477 649,55	0,00
021 0613	3	ZŠ +MŠ	3113	G6 ZŠ dětské hřiště, počítačová síť	3 651 372,70	3 651 372,70	0,00
021 0620	3	TJ sport	3419	G6 Tenisové kurty, dětské hřiště	606 087,50	606 087,50	0,00
021 0639	3	MH	3639	G6 autob.ček., pomníky, mlýn. náh.	6 237 477,50	6 237 477,50	0,00
021		Celkem		Budovy stavby	173 814 756,47	173 814 756,47	0,00
022 0012	3	SDH	5512	Soubory movitých věcí - SDH	477 460,00	477 460,00	0,00
022 0013	3	ZŠ	3113	Soubory movitých věcí - ZŠ, MŠ	2 999 597,90	2 999 597,90	0,00
022 0014	3	Knihovna	3314	Soubory movitých věcí - knihovna	46 231,50	46 231,50	0,00
022 0020	3	TJ sport	3419	Soubory movitých věcí - TJ sport	292 240,70	292 240,70	0,00
022 0039	3	MH	3639	Soubory movitých věcí - MH	1 867 057,80	1 867 057,80	0,00
022 0071	3	OÚ	6171	Soubory movitých věcí - OÚ	762 567,40	762 567,40	0,00
022		Celkem		Samostatné movité věci	6 445 155,30	6 445 155,30	0,00
028 0012	4	SDH	5512	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	280 329,70	280 329,70	0,00
028 0014	4	Knihovna	3314	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	305 243,00	305 243,00	0,00
028 0020	4	TJ Sokol	3419	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	70 115,50	70 115,50	0,00
028 0036	4	BH	3612	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	90 769,00	90 769,00	0,00
028 0039	4	MH	3639	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	277 733,10	277 733,10	0,00
028 0071	4	OÚ	6171	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	704 565,50	704 565,50	0,00
028 0100	4	OÚ	6171	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	1 100,00	1 100,00	0,00
028		Celkem		Drobný dlouhodobý hmotný maj.	1 729 855,80	1 729 855,80	0,00
031 0200	5	Pozemky OÚ	6171	Lesní pozemky	1 158 870,80	1 158 870,80	0,00
031 0300	5	Pozemky OÚ	6171	Zahrady, pastviny, louky, orná půda	1 638 592,80	1 638 592,80	0,00
031 0310	5	Pozemky OÚ	6171	Zahr.pastv. louky, orná půda s VB	396 458,00	396 458,00	0,00
031 0400	5	Pozemky OÚ	6171	Pozemky - zastavěná plocha	138 612,00	138 612,00	0,00
031 0500	5	Pozemky OÚ	6171	Ostatní plocha	674 414,14	674 414,14	0,00
031 0510	5	Pozemky OÚ	6171	Ostatní plocha s věc.břem.	1 186 838,12	1 186 838,12	0,00
031		Celkem		Pozemky	5 193 785,86	5 193 785,86	0,00
041		Celkem	6171	Nedokončený DNM, územní plán	367 564,00	367 564,00	0,00
042 0010	6	Nedokončený DHM	xxxx	Nedokončený DHM, stavby	745 567,00	745 567,00	0,00

39	6	Nedokončený DHM	xxxx	Nedokončený DHM, stavby	13 241,00	13 241,00	0,00
		Celkem			758 808,00	758 808,00	0,00
078	6	Celkem		Oprávky k DDNM k účtu 018 xxxx	291 324,70	291 324,70	0,00
079	6	Celkem		Oprávky k DNM k účtu 019 xxxx	315 909,00	315 909,00	0,00
081	6	Oprávky celkem	xxxx	Oprávky k DHM k účtu 021 xxxx	25 356 183,00	25 356 183,00	0,00
082	6	Oprávky celkem	xxxx	Oprávky k DHM k účtu 022 xxxx	3 952 421,91	3 952 421,91	0,00
088	6	Oprávky celkem	xxxx	Oprávky k DDHM k účtu 028 xxxx	1 729 855,80	1 729 855,80	0,00
112	6	Celkem		Materiál na skladě	780,00	780,00	0,00
192	6	Celkem		Opravné položky k pohled.z hl. činn.	29 028,50	29 028,50	0,00
231 0100	7	Celkem	xxxx	Běžný účet ČS.	23 000 964,89	23 000 964,89	0,00
231 0200	7	Celkem	xxxx	Běžný účet ČNB.	845 197,53	845 197,53	0,00
231		Celkem			23 846 162,42	23 846 162,42	0,00
311 0332	7	Odběratelé	3632	Odběratelé hlavní činnost	2 000,00	2 000,00	0,00
311 0331	7	Odběratelé	6171	Odběratelé nájem pozemků	1 191,00	1 191,00	0,00
311		Celkem			3 191,00	3 191,00	0,00
314 0100	7	Zálohy		Poskytnuté zálohy na plyn	21 470,00	21 470,00	0,00
314 0200	7	Zálohy		Poskytnuté zálohy na el. energii	145 800,00	145 800,00	0,00
314		Celkem			167 270,00	167 270,00	0,00
315 0300	7	Pohledávky		Pohledávky z CÚ za odvody, exekuce	12 289,00	12 289,00	0,00
315 0340	7	Pohledávky		Poplatky za odpady	42 791,00	42 791,00	0,00
315		Celkem			55 080,00	55 080,00	0,00
321	7	Dodavatelé		celkem	0,00	0,00	0,00
324	7	Přijaté zálohy		Přijaté zálohy za BH	168 952,00	168 952,00	0,00
331	7	Mzdy		Zaměstnanci mzdy	109 616,00	109 616,00	0,00
336	7	Mzdy - OSSZ		Závazky vůči OSSZ	40 812,00	40 812,00	0,00
337	7	Mzdy - ZP		Závazky vůči ZP	18 639,00	18 639,00	0,00
342	7	Mzdy - Daně		Závazky vůči FÚ - odvody daní	12 158,00	12 158,00	0,00
		Celkem		Závazky z mezd za 12/2015	181 225,00	181 225,00	0,00
374	7	Krátk.transfěr-SDH		Krátk.zálohy na trasfěr	5 200,00	5 200,00	0,00
377	7	Pohledávka		Ostatní krátk.pohledávky-pokuta	141 583,00	141 583,00	0,00
378	7	Závazky		Ostatní krátk.závazky-přeplatky	2 000,00	2 000,00	0,00
383	7	Výdaje příš. obd.		Výdaje příštích období	81 806,95	81 806,95	0,00
388	7	Dohadné pol.		Dohadná položka k BH, daň PO	339 832,00	339 832,00	0,00
389	7	Dohadné pol.		Dohadná pol. za energie, daň PO	332 950,00	332 950,00	0,00
401	7	Majetek - jmění		Majetek účetní jednotky	117 133 029,63	117 133 029,63	0,00
403	7	Dotace		Dotace na pořiz.dlouhodob.majetku	35 768 674,19	35 768 674,19	0,00
406	7	Oceňovací rozdíly		Oceň.rozdíly při prvot.použ.metod.	21 156 602,50	21 156 602,50	0,00
432	7	Nerozdělený zisk		Nerozdělený zisk, HV obce minul.let	39 461 869,15	39 461 869,15	0,00
902	8	Podrozvaha		Operativní evidence	921 464,70	921 464,70	0,00