



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Datum zpracování: 15.1.2018

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 11.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Dílčí 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 roků pravidelně kontrolovat stav majetku provádět jeho údržbu, případně neopravitelného majetku dát návrh na jeho vyřazení.

Prohlášení inventarizační komise:

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

Za HIK:

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

Přílohy:

Č. 1 Tabulka výsledku inventarizace

Příloha č. 1

Výsledek inventarizace:

| Inventurní položka | odd. | inventurní soupis | organ. č. | popis | stav zjištěný inventarizaci | 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 | 45 821 717,59 | 45 821 717,59 | 0,00 |
| 021 0220 | 3 | TJ sport | 3419 | G2 Budovy TJ fotbalové kabiny | 15 104 641,33 | 15 104 641,33 | 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 | 46 143 037,71 | 46 143 037,71 | 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 | 202 261 998,86 | 202 261 998,86 | 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 | 804 352,63 | 804 352,63 | 0,00 |
| 022 0021 | 3 | Restaurace | 3613 | Soubory movitých věcí - Restaurace | 41 394,30 | 41 394,30 | 0,00 |
| 022 0039 | 3 | MH | 3639 | Soubory movitých věcí - MH | 1 845 107,80 | 1 845 107,80 | 0,00 |
| 022 0071 | 3 | OÚ | 6171 | Soubory movitých věcí - OÚ | 762 567,40 | 762 567,40 | 0,00 |
| 022 | | Celkem | | Samostatné movité věci | 6 976 711,53 | 6 976 711,53 | 0,00 |
| 028 0012 | 4 | SDH | 5512 | Drobný dlouhodobý hmotný maj. | 320 286,10 | 320 286,10 | 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. | 115 240,00 | 115 240,00 | 0,00 |
| 028 0021 | 4 | Restaurace | 3613 | Drobný dlouhodobý hmotný maj. | 54 528,00 | 54 528,00 | 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. | 244 663,10 | 244 663,10 | 0,00 |
| 028 0071 | 4 | OÚ | 6171 | Drobný dlouhodobý hmotný maj. | 720 017,50 | 720 017,50 | 0,00 |
| 028 0100 | 4 | OÚ | 6171 | Drobný dlouhodobý hmotný maj. | 6 002,25 | 6 002,25 | 0,00 |
| 028 | | Celkem | | Drobný dlouhodobý hmotný maj. | 1 856 748,95 | 1 856 748,95 | 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 | 1 673 392,80 | 1 673 392,80 | 0,00 |
| 031 0310 | 5 | Pozemky OÚ | 6171 | Zahr.pastv. louky, orná půda s VB | 513 608,00 | 513 608,00 | 0,00 |
| 031 0400 | 5 | Pozemky OÚ | 6171 | Pozemky - zastavěná plocha | 138 172,00 | 138 172,00 | 0,00 |
| 031 0500 | 5 | Pozemky OÚ | 6171 | Ostatní plocha | 708 025,14 | 708 025,14 | 0,00 |
| 031 0510 | 5 | Pozemky OÚ | 6171 | Ostatní plocha s věc.břem. | 1 397 988,12 | 1 397 988,12 | 0,00 |
| 031 | | Celkem | | Pozemky | 5 590 056,86 | 5 590 056,86 | 0,00 |
| 041 | | Celkem | 6171 | Nedokončený DNM, územní plán | 406 284,00 | 406 284,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|------------|----------|-----------------------|------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------|
| 042 0010 | 6 | Nedokončený DHM | xxxx | Nedokončený DHM, stavby | 337 626,70 | 337 626,70 | 0,00 |
| 042 0039 | 6 | Nedokončený DHM | xxxx | Nedokončený DHM, stavby | 13 241,00 | 13 241,00 | 0,00 |
| 042 | | Celkem | | | 350 867,70 | 350 867,70 | 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 | 354 597,00 | 354 597,00 | 0,00 |
| 081 | 6 | Oprávky celkem | xxxx | Oprávky k DHM k účtu 021 xxxx | 31 694 999,00 | 31 694 999,00 | 0,00 |
| 082 | 6 | Oprávky celkem | xxxx | Oprávky k DHM k účtu 022 xxxx | 4 475 588,41 | 4 475 588,41 | 0,00 |
| 088 | 6 | Oprávky celkem | xxxx | Oprávky k DDHM k účtu 028 xxxx | 1 856 748,95 | 1 856 748,95 | 0,00 |
| 112 | 6 | Celkem | | Materiál na skladě | 780,00 | 780,00 | 0,00 |
| 192 | 6 | Celkem | | Opravné položky k pohled.z hl. činn. | 56 361,70 | 56 361,70 | 0,00 |
| 231 0100 | 7 | Celkem | xxxx | Běžný účet ČS. | 26 734 733,67 | 26 734 733,67 | 0,00 |
| 231 0200 | 7 | Celkem | xxxx | Běžný účet ČNB. | 1 506 583,33 | 1 506 583,33 | 0,00 |
| 231 | | Celkem | | | 28 241 317,00 | 28 241 317,00 | 0,00 |
| 261 | 7 | Celkem | xxxx | Pokladna | 26 596,00 | 26 596,00 | 0,00 |
| 311 0010 | 7 | Odběratelé | xxxx | Odběratelé hlavní činnost | 85 023,14 | 85 023,14 | 0,00 |
| 311 0332 | 7 | Odběratelé | xxxx | Odběratelé nájem bytů | -4 752,00 | -4 752,00 | 0,00 |
| 311 | | Celkem | | | 80 271,14 | 80 271,14 | 0,00 |
| 314 0099 | 7 | Zálohy | | Zálohy s evidencí DPH | -2 407,19 | -2 407,19 | 0,00 |
| 314 0100 | 7 | Zálohy | | Poskytnuté zálohy na plyn | 21 320,00 | 21 320,00 | 0,00 |
| 314 0200 | 7 | Zálohy | | Poskytnuté zálohy na el. energii | 143 580,00 | 143 580,00 | 0,00 |
| 314 | | Celkem | | | 162 492,81 | 162 492,81 | 0,00 |
| 315 0300 | 7 | Pohledávky | | Pohledávky z CÚ za odvody, exekuce | 10 540,00 | 10 540,00 | 0,00 |
| 315 0340 | 7 | Pohledávky | | Poplatky za odpady | 77 939,00 | 77 939,00 | 0,00 |
| 315 0341 | 7 | Pohledávky | | Poplatky za psy | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 315 | | Celkem | | | 88 879,00 | 88 879,00 | 0,00 |
| 321 | 7 | Dodavatelé | | celkem | -62 538,00 | -62 538,00 | 0,00 |
| 324 | 7 | Přijaté zálohy | | Přijaté zálohy za BH | -146 171,64 | -146 171,64 | 0,00 |
| 331 | 7 | Zaměstnanci | | Závazky vůči zaměstnancům | -121 055,00 | -121 055,00 | 0,00 |
| 336 | 7 | Mzdy - OSSZ | | Závazky vůči OSSZ | -46 519,00 | -46 519,00 | 0,00 |
| 337 | 7 | Mzdy - ZP | | Závazky vůči ZP | -21 189,00 | -21 189,00 | 0,00 |
| 342 | 7 | Mzdy - Daně | | Závazky vůči FÚ - odvody daní | -16 740,00 | -16 740,00 | 0,00 |
| | | Celkem | | Závazky z mezd za 12/2017 | -205 503,00 | -205 503,00 | 0,00 |
| 343 | 7 | Daň z příj. hod. | | Evidence DPH | -41 746,00 | -41 746,00 | 0,00 |
| 374 | 7 | Krátk.transfěr | | Krátk.zálohy na transfěr | -8 715,00 | -8 715,00 | 0,00 |
| 378 | 7 | Závazky | | Ostatní krátk.závazky-přeplatky | -6 503,00 | -6 503,00 | 0,00 |
| 388 | 7 | Dohadné pol. | | Dohadná položka k BH, daň PO | 444 281,64 | 444 281,64 | 0,00 |
| 389 | 7 | Dohadné pol. | | Dohadná pol. za energie, daň PO | -463 010,00 | -463 010,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|-----|---|--------------------|--|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------|
| 401 | 7 | Majetek - jmění | | Majetek účetní jednotky | -117 200 441,63 | -117 200 441,63 | 0,00 |
| 403 | 7 | Dotace | | Dotace na pořiz.dlouhodob.majetku | -40 066 125,50 | -40 066 125,50 | 0,00 |
| 406 | 7 | Oceňovací rozdíly | | Oceň.rozdíly při prvot.použ.metod. | 21 156 602,50 | 21 156 602,50 | 0,00 |
| 408 | 7 | Opravy min. období | | Opravy minulých období | 553 464,64 | 553 464,64 | 0,00 |
| 419 | 7 | Ostatní fondy | | Tvorba fondu na opravu kanalizace | -1 106 929,28 | -1 106 929,28 | 0,00 |
| 432 | 7 | Nerozdělený zisk | | Nerozdělený zisk, HV obce minul.let | -60 582 825,39 | -60 582 825,39 | 0,00 |
| 902 | 8 | Podrozvaha | | Operativní evidence | 1 152 475,60 | 1 152 475,60 | 0,00 |