INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: Třemešná
IČ: 296414
Datum zpracování: 23. 1. 2017

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

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 periodické inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 16. 12. 2016. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 byly vždy členy komise osoby odpovědné 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 a závazků a ostatních inventarizačních položek včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Při provedené inventarizaci majetku a závazků nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za HIK:
Předseda: Ing. Rostislav Kocián podpis .....
Člen: Zdeňka Golíková podpis .....
Člen: Alena Kyšková podpis .....

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě Obce Třemešná za rok 2016

Č.ú.	Text	Účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka	Příl. č.
			účet	stav			
	Drobný dlouhod. neh. majetek	**k 31.12.2016**			**k 31.12.2016**		
018000	Drobný dlouhod. neh. majetek	103366,15	078000	103366,15	0		1
	Ostatní dlouhod. neh. majetek						
019000	Ostatní dlouh. neh. majetek - ÚP	278058	079000	11520	266538		2
	Budovy a stavby				**k 31. 12. 2016**		
021000	Bytový domy a jednot.	3331711,15	081000	1005967	2325744,15		3
021200	Budovy pro služby obyvatelstvu	2665141,08	081200	479498	2185643,08		3
021300	Jiné nebytové domy a neb. jed.	11679403,50	081300	2668952	9010451,50		3
021400	Komunikace a veřejné osvětlení	10553620,19	081400	5179879	5373741,19		3
021500	Jiné inženýrské sítě	29800861,8	081500	14900607	14900254,8		3
021600	Ostatní stavby	1972299,7	081600	986385	985914,7		3
021700	Ostatní stavby – autobus. zastáv.	321213	081700	160766	160447		3
	Celkem účet 021	**60324250,42**	**081**	**25382054**	**34942196,42**		
	Stroje a zařízení				**k 31. 12. 2016**		
022030	Energetické a hnací stroje	318293,7	082030	207585	110708,70		4
022050	Přístroje a zvláštní tech. zařízení	2728883	082050	1215782	1513101		4
022060	Dopravní prostředky	1697635	082060	271016	1426619		4
022070	Informační a orientační systém	50316	082070	11130	39186		4

022080	Dětské hřiště pro MŠ	602776	082080	8379	594397		4
	Celkem účet 021	**5397903,7**	**082**	**1713892**	**3684011,7**		
	Drobný dlouho. hmotný majet.				**k 31. 12. 2016**		
028000	DDHM – obecní úřad	880541,14	088028	880541,14	0		5
028030	DDHM – kulturní dům	25740	088028	25740	0		5
028030	DDHM – požární zbrojnice	247264,78	088028	247264,78	0		5
028099	DDHM-věcné břemeno	1210	088028	1210	0		5
	Celkem účet 028	**1154755,92**	**088**	**1154755,92**			
	Pozemky				**k 31. 12. 2016**		
031200	Lesní pozemky	4663094	x	x	4663094		6
031300	Orná půda, zahrady, trv. travní p.	1079778,91	x	x	1079778,91		6
031400	Zastavěná pl. a nádvoří	399859,40	x	x	399859,40		6
031500	Ostatní plocha, vodní plocha	4080239,38	x	x	4080239,38		6
	Celkem účet 031	**10222971,69**			**10222971,69**		
	Kulturní předměty				**k 31. 12. 2016**		
032000	Tematická stezka –člověk, dřevo	164575	x	x	164575		7
032001	Člověk, dřevo, neživá příroda	144725	x	x	144725		7
032002	Socha sv. Jana Nepomuckého	1	x	x	1		7
032300	Prapor SDH Třemešná	55000	x	x	55000		7
	Celkem účet 032	**364301**			**364301**		
	Dlouhodobý majetek určený k prodeji				**k 31. 12. 2016**		
036031	Pozemky	987,46	**x**	**x**	987,46		8

	Nedokon. dlouh. hmotný majet.				**k 31. 12. 2016**		
042000	Lokalita II	342991,2	x	x	342991,2		9
042015	Chodník kolem silnice I/57	263900	x	x	263900		9
042019	Revitalizace veřejných prostranst.	68970	x	x	68970		9
042020	Sběrný dvůr	126800	x	x	126800		9
042023	Stavební úpravy byt. domu č.p. 90	47000	x	x	47000		9
	Celkem účet 042	**849661,2**			**849661,2**		
	Materiál na skladě				**k 31. 12. 2016**		
112010	Vodoměry a jiný instal. materiál	16273,56	x	x	16273,56		10
112011	Uhlí	4725	x	x	4725		10
	Celkem účet 112	**20998,56**			**20998,56**		
	Základní běžný účet				**k 31. 12. 2016**		
231	Základní běžný účet	14310254,84	**x**	**x**	14310254,84		11
231	Základní běžný účet	1933548,04	**x**	**x**	1933548,04		11
	Celkem účet 231	**16243802,88**			**16243802,88**		
	Odběratelé				**k 31. 12. 2016**		
311006	Vodné	271842,50	194xxx	8739,9	19102,6		12
311012	Stočné	17560,50	x	0	17560,50		12
311013	Palivové dříví	85292	194xxx	915,30	84376,7		12
311070	Nájmy bytů	4859	194xxx		4859		12
311080	Nájem – Daňková Sandra	900	194xxx		900		12
311300	Rychta – tříděný odpad	2385	194xxx		2385		12

	Celkem účet 311	**382839**	**194**	**9655,2**	**373183,80**		

	Krátkodobé poskyt. zálohy				**k 31. 12. 2016**		
314010	Záloha na plyn – LAMA, RWE	19300	x	x	19300		13
314011	Záloha na el. energií – ČEZ	6023,22	x	x	6023,22		13
	Celkem účet 314	**25323,22**			**25323,22**		
	Jiné pohledávky z hlavní čín.				**k 31. 12. 2016**		
315012	Pohledávky - psi	0	x	x	0		14
315017	Pohledávky – komunál. odpad	90239,53	192xxx	28147,97	60091,56		14
	Celkem účet 315	**90239,53**		**28147,97**	**60091,56**		
	Poskytnuté návratné finanční výpomoci				**k 31. 12. 2016**		
3160300	Poskytnuté návratné financ. výpo.	30000	x	x	30000		15
	Celkem účet 316	30000			30000		
	Dodavatelé				**k 31. 12. 2016**		
321000	Dodavatelé – neuhrazené faktury	273709	x	x	273709		16
321010	Dodavatelé investiční	0	x	x	0		16
	Celkem účet 321	**273709**			**273709**		
	Krátkodobé přijaté zálohy				**k 31. 12. 2016**		
324070	Zálohy-služby spojené s už. bytu	40310	x	x	40310		17
	Celkem účet 324	**40310**			**40310**		

	Daň z přidané hodnoty				**k 31. 12. 2016**		
343035	Daň z přidané hodnoty	-10455,76	x	x	-10455,76		18
343040	Závazek za FÚ	614614	x	x	614614		18
	Celkem účet 343	**604158,24**			**604158,24**		
	Závazky k územním roupočtům				**k 31. 12. 2016**		
349300	Závazky k územním rozpočtům	18510	x	x	18510		19
	Celkem účet č. 349	**18510**			**18510**		
	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery				**k 31. 12. 2016**		
374300	Krátkodob. přij. zálohy na tran.	2000	x		2000		20
	Celkem účet 374	**2000**			**2000**		
	Ostatní krátkodobé pohledávky				**k 31. 12. 2016**		
377301	Ostatní krátkodobé pohedávky	1520	x	x	1520		21
	Celkem účet 377	**1520**			**1520**		
	Ostatní krátkodobé závazky				**k 31. 12. 2016**		
378003	Ostatní krátkodobé závazky	9818	x	**x**	9818		22
	Celkem účet 378	**9818**			**9818**		
	Náklady příštích období				**k 31. 12. 2016**		
381300	Náklady příštích období	106249	x	x	106249		23
	Celkem účet 381	**106249**			**106249**		

	Výnosy příštích období				**k 31. 12. 2016**		
384300	Výnosy příštích období	136000	x	x	136000		24
	Celkem účet 384	**136000**			**136000**		
	Dohadné účty aktivní				**k 31. 12. 2016**		
388300	SDH	2000	x	x	2000		25
388300	chodník	100000	x	x	100000		25
388300	Pohledávka za ÚP	53905	x	x	53905		25
	Celkem účet 388	**155905**			**1126255**		
	Dohadné účty pasivní				**k 31. 12. 2016**		
389004	Záloha na plyn	19300	x	x	19300		26
389005	ČEZ – záloha el. časové rozliš.	6023,22	x	x	6023,22		26
389006	Vodné, točné	3588	x	x	3588		26
	Celkem účet 389	**28911,22**			**28911,22**		
	Jmění účetní jednotky				**k 31. 12. 2016**		
401300	Jmění účetní jednotky	63864			63864		27
401901	Jmění účetní jednotky	50301440,51			50301440,51		27
401933	Jmění účetní jednotky	17535618,09			17535618,09		27
	Celkem účet 401	**67900922,6**			**67900922,6**		
	Transfery na pořízení dlouh. maj.				**k 31. 12. 2016**		
403300	Dotace na protipov. opatření	1822932,90			1822932,90		28
403300	Sochy dřevo	128721,04			128721,04		28

403300	Sochy duše	112500			112500		28
403300	Cestou do školy	170150			170150		28
403300	Chodník	100000			100000		28
403300	Dotace KD	2901333,26			2901333,26		28
403300	Dotace OÚ	1019372,99			1019372,99		28
403300	Separace	1697714,30			1697714,30		28
403300	Komunitní centrum II	300000			300000		28
403300	Dětské hřiště	400000			400000		28
403300	Volnočas	-0,02			-0,02		28
403317	MK, SDH	584049			584049		28
403361	Chodník	432242			432242		28
403500	Oprávky	-1677122,01			-1677122,01		28
403901	Voda, mosty, MK, chodník	2148579,20			2148579,20		28
	Celkem účet 403	**10140472,66**			**10140472,66**		
	Oceňovací rozdíly při změně met.				**k 31. 12. 2016**		
406001	Oceňovací rozdíly při změně met.	-48514,97			-48514,97		29
406002	Oceňovací rozdíly při změně met.	-30759,63			-30759,63		29
406003	Oceňovací rozdíly při změně met.	-6000			-6000		29
406004	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1670			-1670		29
406005	Oceňovací rozdíly při změně met.	4060			4060		29
406006	Oceňovací rozdíly při změně met.	10800			10800		29
406007	Oceňovací rozdíly při změně met.	48500			48500		29
406008	Oceňovací rozdíly při změně met.	-55670			-55670		29
406009	Oceňovací rozdíly při změně met.	927			927		29

406011	Oceňovací rozdíly při změně met.	-7340			-7340		29
406017	Oceňovací rozdíly při změně met.	30			30		29
406018	Oceňovací rozdíly při změně met.	-40083,15			-40083,15		29
406019	Oceňovací rozdíly při změně met.	-64708			-64708		29
406021	Oceňovací rozdíly při změně met.	-20290601			-20290601		29
406022	Oceňovací rozdíly při změně met.	-356368			-356368		29
406028	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1251562,10			-1251562,10		29
406401	Oceňovací rozdíly při změně met.	-77046			-77046		29
406378	Oceňovací rozdíly při změně met.	80			80		29
406933	Oceňovací rozdíly při změně met.	-2300			-2300		29
	Celkem účet 406	**-22168225,85**			**-22168225,85**		
	Jiné oceňovací rozdíly				**k 31. 12. 2016**		
407990	Přecenění reálnou hodnotou	-107,34			-107,34		30
	Celkem účet 407	**-107,34**			**-107,34**		
	Ostatní fondy				**k 31. 12. 2016**		
419100	SF - počáteční stav	14888,8			14888,8		31
419101	SF - tvorba	45809			45809		31
419111	SF - čerpání	-18597			-18597		31
419112	SF - čerpání	-3189			-3189		31
419113	SF - čerpání	-24713			-24713		31
419120	Fond na obnovu vodovodu- PF	280000			280000		31
419121	Fond na obnovu vodovodu - tvorba	40000			40000		31
419140	Fond obnovy lesa – počáteční stav	90000			90000		31

419141	Fond obnovy lesa - tvorba	15000			15000		31
	Celkem účet 419	**439198,8**			**439198,8**		
	Výsledek hospod. předch. účetních období						
432	Výsledek hospod. předch. účetních období	7587282,88			7587282,88		32
Č.ú.	**Text**	**Účetní stav Bruto**	**Účetní stav korekce**		**Inventurní soupis Netto**	**Poznámka**	**Příl. č.**
			účet	**stav**			
	Podrozvahové účty						
	Jiný drobný dlouhodobý neh. maj.				**k 31. 12. 2016**		
901090	Jiný drobný dlouhodobý NM - OÚ	84109,38			84109,38		33
901091	Jiný drobný dlouhodobý NM - ZŠ	38924			38924		33
	Celkem účet 901	**123033,38**			**123033,38**		
	Jiný drobný dlouhodobý hm. maj.				**k 31. 12. 2016**		
902087	Jiný DDHM - obrazy	7835			7835		34
902088	Jiný DDHM - PZ	159470,56			159470,56		34
902089	Jiný DDHM - KD	150695,57			150695,57		34
902090	Jiný DDHM- OÚ	789009,74			789009,74		34
902093	Jiný DDHM - ZŠ	2114410,21			2114410,21		34
	Celkem účet 902	**3221421,08**			**3221421,08**		

	Odepsané pohledávky				**k 31. 12. 2016**		35
905074	Staré dluhy	20045,3			20045,3		35
905075	Byty	35889			35889		35
905076	Poplatek za komun. odpad	58907,07			58907,07		35
905080	Vodné	27824,13			27824,13		35
905098	Vyřazené pohledávky	1481			1481		35
	Celkem účet 905	**144146,5**			**144146,5**		
	Ostatní majetek				**k 31. 12. 2016**		
909031	Lesní porost	70286301	x	x	70286301		36
909082	Budovy předány do správy ZŠ	28104642,10	x	x	28104642,10		36
909083	Pozemky předány do správa ZŠ	79326,90	x	x	79326,90		36
909092	Nájemní smlouvy	5255,88	x	x	5255,88		36
909095	ZŠ movitý majetek	827806,60	x	x	827806,60		36
	Celkem účet 909	**99303332,48**			**99303332,48**		
	Krátkodobé podmín. pohl. z tra.				**k 31. 12. 2016**		
915300	Krátkodobé podmín. pohl.z tran.	5128000			5128000		37