

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Třemešná

IČ: 296414

Datum zpracování: 23. 1. 2018

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 směrnici. 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 13. 12. 2017. 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 závazků a ostatních inventarizačních položek pasív 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

Člen: Zdeňka Golíková

Člen: Alena Kyšková

podpis

podpis

podpis

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě Obce Třemešná za rok 2017

Č.ú.	Text	Účetní stav Brutto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka	Příl. č.
			účet	stav			
	Drobný dlouhodob. neh. majetek	k 31.12.2017			k 31.12.2017		
018000	Drobný dlouhodob. neh. majetek	124711,15	078000	124711,15	0		1
	Ostatní dlouhodob. neh. majetek						
019000	Ostatní dlouh. neh. majetek - ÚP	278058	079000	30120	247938		2
	Budovy a stavby				k 31. 12. 2017		
021000	Bytové domy a jednot.	3331711,15	081000	1044631	2287080,15		3
021200	Budovy pro služby obyvatelstvu	3263816,09	081200	909323	2354493,09		3
021300	Jiné nebytové domy a neb. jed.	13963967,06	081300	2862701	11101266,06		3
021400	Komunikace a veřejné osvětlení	10731052,39	081400	5409228	5321824,39		3
021500	Jiné inženýrské sítě	29800861,8	081500	15496659	14304202,8		3
021600	Ostatní stavby	2221855,19	081600	1037226	1184629,19		3
021700	Ostatní stavby – autobus. zastáv.	440207	081700	146768	293439		3
	Celkem účet 021	63753470,68	081	26906536	36846934,68		
	Stroje a zařízení				k 31. 12. 2017		
022030	Energetické a hnací stroje	118293,7	082030	61574	56719,70		4
022050	Přístroje a zvláštní tech. zařízení	2420875	082050	1182862	1238013		4
022060	Dopravní prostředky	1964962	082060	360362	1604600		4
022070	Informační a orientační systém	50316	082070	13650	36666		4
022080	Dětské hřiště pro MŠ	602776	082080	41895	560881		4
	Celkem účet 021	5157222,7	082	1660343	3496879,7		

	Nedokon. dlouh. hmotný majet.					k 31. 12. 2017		
042000	Lokalita II	342991,2	x		x	342991,2		9
042015	Chodník kolem silnice I/57	7005505,29	x		x	7005505,29		9
042019	Revitalizace veřejných prostranst.	83970	x		x	83970		9
042020	Sběrný dvůr	259900	x		x	259900		9
042023	Stavební úpravy byt. domu č.p. 90	47000	x		x	47000		9
042026	Rekonstrukce zrychlovací stan.	49000	x		x	49000		9
042034	Projektová dokument. ČOV	36179	x		x	36179		9
	Celkem účet 042	7824545,49				7824545,49		
	Materiál na skladě					k 31. 12. 2017		
112010	Vodoměry a jiný instal. materiál	9847,92	x		x	9847,92		10
112011	Uhlí	23574	x		x	23574		10
	Celkem účet 112	33421,92				33421,92		
	Základní běžný účet					k 31. 12. 2017		
231	Základní běžný účet	12489347,13	x		x	12489347,13		11
231	Základní běžný účet	2366156,04	x		x	2366156,04		11
	Celkem účet 231	14855503,17				14855503,17		
	Odběratele					k 31. 12. 2017		
311003	Nájem PZ	2000	x		x	2000		12
311006	Vodné	286471	194xxx		12211,50	274259,50		12
311012	Stočné	16744	x		0	16744		12
311013	Palivové dříví	0	x		0	0		12

311070	Nájmy bytů		4213	194xxx	0	4213		12
311300	Rychta – tříděný odpad		2882	194xxx	0	2882		12
311301	Pernická		995	194xxx	298,50	696,50		12
	Celkem účet 311		313305	194	12510	300795		

	Krátkodobé poskytl. zálohy					k 31. 12. 2017		
314010	Záloha na plyn – LAMA, ČEZ	26180	x	x		26180		13
314011	Záloha na el. energii – ČEZ	28933,06	x	x		28933,06		13
314047	Záloha Synergent	241	x	x		241		13
	Celkem účet 314	55354,06				55354,06		
	Jiné pohledávky z hlavní čín.					k 31. 12. 2017		
315012	Pohledávky - psi	0	x	x		0		14
315017	Pohledávky – komunál. odpad	111973,15	192xxx	41026,14		70947,01		14
	Celkem účet 315	111973,15		41026,14		70947,01		
	Dodavatelé					k 31. 12. 2017		
321000	Dodavatelé – neuhrazené faktury	389551,71	x	x		389551,71		15
321010	Dodavatelé investiční	143292	x	x		143292		15
	Celkem účet 321	532843,71				532843,71		
	Krátkodobé přijaté zálohy					k 31. 12. 2017		
324070	Zálohy-služby spojené s už. bytu	67419	x	x		67419		16
	Celkem účet 324	67419				67419		

	Daň z přidané hodnoty					k 31. 12. 2017		
343037	Daň z přidané hodnoty		x		x	-289,80		17
343040	Závazek za FÚ		x		x	302027		17
	Celkem účet 343					301737,20		
	Závazky k vybr. úst. vlád. ins					k 31. 12. 2017		
347300	Závazky k vybr. úst. vlád. ins		x		x	16574		18
	Celkem účet č. 347					16574		
	Ostatní krátkodobé závazky					k 31. 12. 2017		
378003	Ostatní krátkodobé závazky		x		x	11026		19
	Celkem účet 378					11026		
	Výnosy příštích období					k 31. 12. 2017		
384300	Výnosy příštích období		x		x	175000		20
	Celkem účet 384					175000		
	Dohadné účty aktivní					k 31. 12. 2017		
388300	Pohledávka za ÚP		x		x	91000		21
	Celkem účet 388					91000		
	Dohadné účty pasivní					k 31. 12. 2017		
389004	Záloha na plyn		x		x	26180		22
389005	ČEZ – záloha el. časové rozliš.		x		x	28933,06		22
389006	Vodné, točné		x		x	8718		22

389007	Synergent - služby	241	x	x	241	22
	Celkem účet 389	64073,06			64072,06	
	Jmění účetní jednotky				k 31. 12. 2017	
401300	Jmění účetní jednotky	63864			63864	23
401901	Jmění účetní jednotky	50419681,05			50419681,05	23
401933	Jmění účetní jednotky	17535618,09			17535618,09	23
	Celkem účet 401	68019163,14			68019163,14	
	Transfery na pořízení dlouh. maj.				k 31. 12. 2017	
403300	Dotace na protipov. opatření	1822932,90			1822932,90	24
403300	Sochy dřevo	128721,04			128721,04	24
403300	Sochy duše	112500			112500	24
403300	Cestou do školy	170150			170150	24
403300	Chodník	100000			100000	24
403300	Dotace KD	2901333,26			2901333,26	24
403300	Dotace OÚ	1019372,99			1019372,99	24
403300	Separace	1697714,30			1697714,30	24
403300	Komunitní centrum II	300000			300000	24
403300	Dětské hřiště	400000			400000	24
403300	Chodníky	4075000			4075000	24
403300	Volnočas	-0,02			-0,02	24
403317	MK, SDH	584049			584049	24
403361	Chodník	432242			432242	24

403500	Oprávky	-2104992,68				-2104992,68		24
403901	Voda, mosty, MK, chodník	2148579,20				2148579,20		24
	Celkem účet 403	14067601,99				14067601,99		
	Oceňovací rozdíly při změně met.					k 31. 12. 2017		
406001	Oceňovací rozdíly při změně met.	-48514,97				-48514,97		25
406002	Oceňovací rozdíly při změně met.	-30759,63				-30759,63		25
406003	Oceňovací rozdíly při změně met.	-6000				-6000		25
406004	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1670				-1670		25
406005	Oceňovací rozdíly při změně met.	4060				4060		25
406006	Oceňovací rozdíly při změně met.	10800				10800		25
406007	Oceňovací rozdíly při změně met.	48500				48500		25
406008	Oceňovací rozdíly při změně met.	-55670				-55670		25
406009	Oceňovací rozdíly při změně met.	927				927		25
406011	Oceňovací rozdíly při změně met.	-7340				-7340		25
406017	Oceňovací rozdíly při změně met.	30				30		25
406018	Oceňovací rozdíly při změně met.	-40083,15				-40083,15		25
406019	Oceňovací rozdíly při změně met.	-64708				-64708		25
406021	Oceňovací rozdíly při změně met.	-20290601				-20290601		25
406022	Oceňovací rozdíly při změně met.	-356368				-356368		25
406028	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1251562,10				-1251562,10		25
406401	Oceňovací rozdíly při změně met.	-77046				-77046		25
406378	Oceňovací rozdíly při změně met.	80				80		25
406933	Oceňovací rozdíly při změně met.	-2300				-2300		25
	Celkem účet 406	-22168225,85				-22168225,85		

	Jiné oceňovací rozdíly					k 31. 12. 2017		
407990	Přecenění reálnou hodnotou	-107,34				-107,34		26
	Celkem účet 407	-107,34				-107,34		
	Ostatní fondy					k 31. 12. 2017		
419100	SF - počáteční stav	14198,8				14198,8		27
419101	SF - tvorba	49756				49756		27
419111	SF - čerpání	-18597				-18597		27
419112	SF - čerpání	-5174				-5174		27
419113	SF - čerpání	-24712				-24714		27
419120	Fond na obnovu vodovodu- PF	320000				320000		27
419121	Fond na obnovu vodovodu - tvorba	40000				40000		27
419140	Fond obnovy lesa – počáteční stav	105000				105000		27
419141	Fond obnovy lesa - tvorba	15000				15000		27
	Celkem účet 419	495471,80				495471,80		
	Výsledek hospod. předch. účetních období							
432	Výsledek hospod. předch. účetních období	9588771,31				9588771,31		28
	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery					k 31. 12. 2017		
472300	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	252000	x		x	252000		29

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. 2017		
901090	Jiný drobný dlouhodobý NM- OÚ	84109,38			84109,38		30
901091	Jiný drobný dlouhodobý NM - ZŠ	38924			38924		30
	Celkem účet 901	123033,38			123033,38		
	Jiný drobný dlouhodobý hm. maj.				k 31. 12. 2017		
902087	Jiný DDHM - obrazy	7835	x	x	7835		31
902088	Jiný DDHM - PZ	176593,76	x	x	176593,76		31
902089	Jiný DDHM - KD	143717,07	x	x	143717,07		31
902010	Jiný Drobný DHM - inf. centrum	59702	x	x	59702		31
902090	Jiný DDHM- OÚ	776529,03	x	x	776529,03		31
902093	Jiný DDHM - ZŠ	2290898	x	x	2290898		31
	Celkem účet 902	3455274,86			3455274,86		
	Odepsané pohledávky				k 31. 12. 2017		
905074	Staré dluhy	19795,30			19795,30		32
905075	Byty	29536			29536		32
905076	Poplatek za komun. odpad	60392,94			60392,94		32
905080	Vodné	31605,05			31605,05		32
	Celkem účet 905	141329,29			141329,29		

	Ostatní majetek					k 31. 12. 2017		
909031	Lesní porost		x		x	72505824		33
909082	Budovy předány do správy ZŠ	72505824	x		x	28104642,10		33
909083	Pozemky předány do správy ZŠ	28104642,10	x		x	79326,90		33
909092	Nájemní smlouvy	79326,90	x		x	5255,88		33
909095	ZŠ movitý majetek	5255,88	x		x	805956,60		33
	Cellkem účet 909	805956,60				101501005,48		
		101501005,48						
	Krátkodobé podmín. pohl. z tra.					k 31. 12. 2017		
915300	Krátkodobé podmín. pohl.z tran.	4464160,40				4464160,40		34