

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: Třemešná

IČ: 296414

Datum zpracování: 23. 1. 2019

K provedení řádné inventarizace majetku a závazků k datu 31. 12. 2018 byly jmenovány inventarizační komise.

Hlavní inventarizační komise ve složení:

Předseda: Rostislav Kocián

Členové: Alena Kyšková
Zdeňka Golíková

Dílčí inventarizační komise pro OÚ ve složení:

Předseda: Jiří Kománek

Členové: Markéta Peterová
Zbyšek Pecháček

Dílčí inventarizační komise pro kulturní dům ve složení:

Předseda: Leona Králová

Členové: Pavel Baron
Rudolf Zahradník

Dílčí inventarizační komise pro požární zbrojnici ve složení:

Předseda: Zbyšek Pecháček

Členové: Filip Pašas
Tomáš Salvét

Inventarizace byla zahájena dne 2. 1. 2018 a ukončena dne 18. 1. 2019.

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 17. 12. 2018. 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:

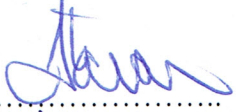
Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

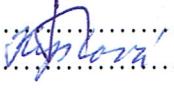
Za HIK:

Předseda: Ing. Rostislav Kocián

Člen: Zdeňka Golíková

Člen: Alena Kyšková

podpis 

podpis 

podpis

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě Obce Třemešná za rok 2018

Č.ú.	Text	Účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Poznámka	Přil. č.
			účet	stav			
	Drobný dlouhodob. neh. majetek	k 31.12.2018			k 31.12.2018		
018000	Drobný dlouhodob. neh. majetek	142861,15	078000	142861,15	0		1
	Ostatní dlouhodob. neh. majetek						
019000	Ostatní dlouh. neh. majetek - ÚP	278058	079000	48720	229338		2
	Budovy a stavby				k 31. 12. 2018		
021000	Bytové domy a jednot.	3331711,15	081000	1083295	2248416,15		3
021200	Budovy pro služby obyvatelstvu	3263816,09	081200	961343	2302473,09		3
021300	Jiné nebytové domy a neb. jed.	14075287,06	081300	3085475	10989812,06		3
021400	Komunikace a veřejné osvětlení	18351972,08	081400	5691824	12660148,08		3
021500	Jiné inženýrské sítě	30669146,8	081500	16087680	14581466,8		3
021600	Ostatní stavby	5925883,19	081600	1085034	4840849,19		3
021700	Ostatní stavby – autobus. zastáv.	440207	081700	157712	282495		3
	Celkem účet 021	76058023,37	081	28152363	47905660,37		
	Stroje a zařízení				k 31. 12. 2018		
022010	Sběrný dvůr-vybavení	949124	082010	0	949124		4
022030	Energetické a hnací stroje	118293,7	082030	63950	54343,70		4
022050	Přístroje a zvláštní tech. zařízení	2420875	082050	1457950	962925		4
022060	Dopravní prostředky	1964962	082060	463082	1501880		4
022070	Informační a orientační systém	50316	082070	16170	34146		4

022080	Dětské hřiště pro MŠ	602776	082080	75411	527365	4
	Celkem účet 021	6106346,7	082	2076563	4029783,7	
	Drobný dlouho. hmotný majet.				k 31. 12. 2018	
028000	DDHM – obecní úřad	1004097,92	088028	1004097,92	0	5
028010	DDHM – inform. centrum	63394	088028	63394	0	5
028020	DDHM- kaplička Rudíkovy	38000	080028	38000	0	5
028030	DDHM – kulturní dům	48045	088028	48045	0	5
028030	DDHM – požární zbrojnice	304572,88	088028	304572,88	0	5
028099	DDHM-věcné břemeno	1210	088028	1210	0	5
	Celkem účet 028	1459319,8	088	1459319,8		
	Pozemky				k 31. 12. 2018	
031200	Lesní pozemky	4752653,70	x	x	4752653,70	6
031300	Orná půda, zahrady, trav. travní p.	1301845,81	x	x	1301845,81	6
031400	Zastavěná pl. a nádvoří	421262,40	x	x	421262,40	6
031500	Ostatní plocha, vodní plocha	4135135,64	x	x	4135135,64	6
	Celkem účet 031	10610897,55			10610897,55	
	Kulturní předměty				k 31. 12. 2018	
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. 2018		
036031	Pozemky	987,46		x			987,46		8
	Nedokon. dlouh. hmotný majet.						k 31. 12. 2018		
042000	Lokalita II	342991,2	x		x		342991,2		9
042019	Revitalizace veřejných prostranst.	137510,08	x		x		137510,08		9
042023	Stavební úpravy byt. domu č.p. 90	1915218,21	x		x		1915218,21		9
042034	Projektová dokument. ČOV	36179	x		x		36179		9
042036	Cyklostezka	46045,78	x		x		46045,78		9
042037	Všichni máme stejné potřeby	1085900,83	x		x		1085900,83		9
042040	ČOV u domu č.p. 90 v Třemešné	84659,74	x		x		84659,74		9
	Celkem účet 042	3648504,84					3648504,84		
	Material na skladě						k 31. 12. 2018		
112010	Vodoměry a jiný instal. materiál	34734,23	x		x		34734,23		10
	Celkem účet 112	34734,23					34734,23		
	Základní běžný účet						k 31. 12. 2018		
231	Základní běžný účet	13667390,75	x		x		13667390,75		11
231	Základní běžný účet	2007300,84	x		x		2007300,84		11
	Celkem účet 231	15674691,59					15674691,59		
	Odběratelé						k 31. 12. 2018		
311000	Lesy-pronájem	1711	194xxx		513,30		1197,70		12

311003	Nájem PZ		1000	x		0	1000		12
311006	Vodné		282409,50	194xxx		10011,50	272398		12
311012	Stočné		27203	x		0	27203		12
311031	Lesy Morava		7210,40	x		0	7210,40		12
311070	Nájmy bytů		15706	194xxx		0	15706		12
311090	Oprava vod- přípojky - Chromá		1179	x		0	1179		12
311300	Rychta – tříděný odpad		2824,50	194xxx		0	2824,50		12
	Celkem účet 311		339243,4	194		10524,8	328718,6		

	Krátkodobé poskyt. zálohy						k 31. 12. 2018		
314010	Záloha na plyn		23420	x		x	23420		13
314011	Záloha na el. energií – ČEZ		29644,22	x		x	29644,22		13
	Celkem účet 314		53064,22				53064,22		
	Jiné pohledávky z hlavní čín.						k 31. 12. 2018		
315017	Pohledávky – komunál. odpad		115718	192xxx		42221,50	73496,50		14
	Celkem účet 315		115718			42221,50	73496,50		
	Dodavatelé						k 31. 12. 2018		
321000	Dodavatelé – neuhrazené faktury		241715	x		x	241715		15
	Celkem účet 321		241715				241715		
	Krátkodobé přijaté zálohy						k 31. 12. 2018		
324070	Zálohy-služby spojené s už. bytu		74640	x		x	74640		16

324072	Záloha - pozemky	16620	x	x	16620		16
	Celkem účet 324	91260			91260		
	Zaměstnanci				k 31. 12. 2018		
331000	Zaměstnanci	145648	x	x	145648		17
	Celkem účet 331	145648			145648		
	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení				k 31. 12. 2018		
3360200	Sociální zabezpečení zaměstnanců	9916	x	x	9916		18
3360210	Sociální zabezpečení organizace	38128	x	x	38128		18
	Celkem účet 336	48044			48044		
	Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění				k 31. 12. 2018		
3370100	Zdravotní pojištění zaměstnanců	7472	x	x	7472		19
3370110	Zdravotní pojištění organizace	14932	x	x	14932		19
	Celkem účet 337	22404			22404		
	Jiné přímé daně				k 31. 12. 2018		
3420100	Srážková daň	1623	x	x	1623		20
3420200	Zálohová daň	12739	x	x	12739		20
	Celkem účet 342	14362			14362		

	Daň z přidané hodnoty					k 31. 12. 2018		
343040	Závazek za FÚ		60822	x		60822	x	21
	Celkem účet 343		60822			60822		
	Závazka k vybr. míst. vládním institucím					k 31. 12. 2018		
349300	Závazky k územním rozpočtům		961,46	x		961,46	x	22
	Celkem účet 347		961,46			961,46		
	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery					k 31. 12. 2018		
374	Krátkodobé přijaté zálohy na tran.		39437	x		39437	x	23
	Celkem účet 374		39437			39437		
	Ostatní krátkodobé závazky					k 31. 12. 2018		
3780003	Ostatní krátkodobé závazky		7035	x		7035	x	24
3780005	Ostatní krátkodobé závazky		160	x		160	x	24
3780189	Ostatní krátkodobé závazky		1540	x		1540	x	24
3780305	Ostatní krátkodobé závazky		17854	x		17854	x	24
	Celkem účet 378		26589			26589		
	Výnosy příštích období					k 31. 12. 2018		
384300	Výnosy příštích období		160000	x		160000	x	25
	Celkem účet 384		160000			160000		

403300	Dotace KD	2901333,26			2901333,26		29
403300	Dotace OÚ	1019372,99			1019372,99		29
403300	Separace	1697714,30			1697714,30		29
403300	Komunitní centrum II	300000			300000		29
403300	Zvídavý návštěvník	280000			280000		29
403300	Dětské hřiště	400000			400000		29
403300	Chodníky	4075000			4075000		29
403300	Volnočas	-0,02			-0,02		29
403300	Všichni máme stejné potřeby	320000			320000		29
403300	Cyklostezka	15251,92			15251,92		29
403300	Sběrný dvůr	419014,26			419014,26		29
403300	Sběrný dvůr	3852754,20			3852754,20		29
403317	MK, SDH	584049			584049		29
403361	Chodník	432242			432242		29
403500	Oprávký	-2666445,57			-2666445,57		29
403901	Voda, mosty, MK, chodník	2148579,20			2148579,20		29
	Celkem účet 403	18113169,48			18113169,48		
	Oceňovací rozdíly při změně met.				k 31. 12. 2018		
406001	Oceňovací rozdíly při změně met.	-48514,97			-48514,97		30
406002	Oceňovací rozdíly při změně met.	-30759,63			-30759,63		30
406003	Oceňovací rozdíly při změně met.	-6000			-6000		30
406004	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1670			-1670		30

406005	Oceňovací rozdíly při změně met.	4060				4060		30
406006	Oceňovací rozdíly při změně met.	10800				10800		30
406007	Oceňovací rozdíly při změně met.	48500				48500		30
406008	Oceňovací rozdíly při změně met.	-55670				-55670		30
406009	Oceňovací rozdíly při změně met.	927				927		30
406011	Oceňovací rozdíly při změně met.	-7340				-7340		30
406017	Oceňovací rozdíly při změně met.	30				30		30
406018	Oceňovací rozdíly při změně met.	-40083,15				-40083,15		30
406019	Oceňovací rozdíly při změně met.	-64708				-64708		30
406021	Oceňovací rozdíly při změně met.	-20290601				-20290601		30
406022	Oceňovací rozdíly při změně met.	-356368				-356368		30
406028	Oceňovací rozdíly při změně met.	-1251562,10				-1251562,10		30
406401	Oceňovací rozdíly při změně met.	-77046				-77046		30
406378	Oceňovací rozdíly při změně met.	80				80		30
406933	Oceňovací rozdíly při změně met.	-2300				-2300		30
	Celkem účet 406	-22168225,85				-22168225,85		
	Jiné oceňovací rozdíly					k 31. 12. 2018		
407990	Přecenění reálnou hodnotou	-107,34				-107,34		31
	Celkem účet 407	-107,34				-107,34		
	Ostatní fondy					k 31. 12. 2018		
419100	SF - počáteční stav	15471,80				15471,80		32
419101	SF - tvorba	50308				50308		32

419111	SF - čerpání	-24737			-24737		32
419112	SF - čerpání	-5478			-5478		32
419113	SF - čerpání	-24737			-24737		32
419120	Fond na obnovu vodovodu- PS	360000			360000		32
419121	Fond na obnovu vodovodu - tvorba	40000			40000		32
419140	Fond obnovy lesa – počáteční stav	120000			120000		32
419141	Fond obnovy lesa - tvorba	15000			15000		32
	Celkem účet 419	545827,80			545827,80		
	Výsledek hospod. předch. účetních období						
432	Výsledek hospod. předch. účetních období	4362021			4362021		33
	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery				k 31. 12. 2018		
472300	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	654000	x	x	654000		34
	Celkem účet 472	654000			654000		

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. 2018		
901090	Jiný drobný dlouhodobý NM- OÚ	84109,38			84109,38		35
901091	Jiný drobný dlouhodobý NM - ZŠ	38924			38924		35
	Celkem účet 901	123033,38			123033,38		
	Jiný drobný dlouhodobý hm. maj.				k 31. 12. 2018		
902087	Jiný DDHM - obrazy	7835	x	x	7835		36
902088	Jiný DDHM - PZ	181932,36	x	x	181932,36		36
902089	Jiný DDHM - KD	155948,87	x	x	155948,87		36
902010	Jiný Drobný DHM - inf. centrum	59702	x	x	59702		36
902090	Jiný DDHM- OÚ	786224,39	x	x	786224,39		36
902093	Jiný DDHM - ZŠ	3055646,30	x	x	3055646,30		36
	Celkem účet 902	4247288,92			4247288,92		
	Odepsané pohledávky				k 31. 12. 2018		
905074	Staré dluhy	19795,30			19795,30		37
905075	Byty	29536			29536		37
905076	Poplatek za komun. odpad	63555,10			63555,10		37
905080	Vodné	37624,76			37624,76		37

	Celkem účet 905	150511,16				150511,16			
	Ostatní majetek					k 31. 12. 2018			
909082	Budovy předány do správy ZŠ	28104642,10	x		x	28104642,10			38
909083	Pozemky předány do správy ZŠ	79326,90	x		x	79326,90			38
909092	Nájemní smlouvy	5255,88	x		x	5255,88			38
909095	ZŠ movitý majetek	805956,60	x		x	805956,60			38
	Celkem účet 909	28995181,48				28995181,48			
	Ostatní dlouhod. podmíněné pohledávky z tranferů					k 31. 12. 2018			
955300	Ostatní dlouhod podmíněné pohledávky z transférů	366000				366000			39