

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Obec Prštice

Hlavní 1, 664 46 Prštice

IČO: 00282405

Datum zpracování: 15.1.2018

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010Sb. a organizační směrnice pro provedení inventarizace

Inventarizační činnosti

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a organizační směrnicí pro provedení inventarizace. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu 7.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

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. Při inventarizaci byly osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č.1 „Seznam inventurních soupisů“ vyplývají tato zjištění:

Řešení schodků a mank

Nebyly zjištěny žádné schodky či manka.

Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Nebyly zjištěny žádné inventarizační přebytky.

Změny odpisových plánů

Nebyly navrženy žádné změny odpisových plánů.

Řešení návrhů na opravné položky majetku

Nebyly navrženy žádné návrhy.

Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu

Nebyly navrženy

Schválení odpisů pohledávek a závazků

Nebyly navrženy.

Doplnění závazků z úroků z prodlení a penále, tvorba rezerv

Nebyly navrženy.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Seznam inventurních soupisů“ vyplývají zjištění:”

Zbytný majetek

Nebyl navržen.

Návrhy změn využití majetku

Nebyly navrženy.

Úpravy plánu oprav a údržby plánu investic

Nebyly navrženy.


Návrhy na zajištění výnosů z majetku

Nebyly navrženy.

Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana-hlídači, oplocení, trezory.....)

Nebyly navrženy.

Za ÚIK:

Předseda: Kateřina Vaněčková podpis.....

Člen: Anežka Urbanová podpis.....

Člen: Jana Kubíková podpis.....

Přílohy:

č. 1 Seznam inventurních soupisů

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizaci majetku a závazků obce Prštice za rok 2017

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2017	inventurní soupis k 31.12.2017	oznámk	přil. č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
018 0000		DDNM	211 523,90	211 523,90		
Celkem za účet 018			211 523,90	211 523,90		
Ostatní nehmotný majetek						
019 0000		Ostatní NM	154 791,00	154 791,00		
Celkem za účet 019			154 791,00	154 791,00		
Budovy a stavby						
021 0200		Budovy pro služby obyvatelstvu	22 918 280,00	22 918 280,00		
021 0400		Komunikace a veřejné osvětlení	9 527 075,65	9 527 075,65		
021 0500		Jiné inženýrské sítě	46 910 858,10	46 910 858,10		
021 0600		Ostatní stavby	28 915 171,85	28 915 171,85		
Celkem účet 021			108 271 385,60	108 271 385,60		
Stroje a zařízení						
022 0030		Inventář-škola	138 787,00	138 787,00		
022 0040		Stroje	445 085,80	445 085,80		
022 0050		Přístroje	185 948,89	185 948,89		
022 0060		Dopravní prostředky	744 213,00	744 213,00		
022 0070		Inventář	150 622,00	150 622,00		
Celkem účet 022			1 664 656,69	1 664 656,69		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek						
028 0001		Obecní úřad	1 970 773,94	1 970 773,94		
028 0002		SDH	202 310,32	202 310,32		
028 0006		Knihovna	121 064,60	121 064,60		
Celkem účet 028			2 294 148,86	2 294 148,86		
Pozemky						
031 0200		Lesní pozemky	94 975,00	94 975,00		
031 0300		Zahrady,louky,orná půda	1 261 192,00	1 261 192,00		
031 0310		Zahrady,louky,orná půda-zástavní právo	233 246,00	233 246,00		
031 0320		Zahrady,louky-věcné břemeno	75 910,00	75 910,00		
031 0330		Zahrady,louky-předkupní právo	264 443,00	264 443,00		
031 0400		Zastavěná plocha	2 160 440,40	2 160 440,40		
031 0420		Zastavěná plocha-věcné břemeno	635 878,00	635 878,00		
031 0430		Zastavěná ploch-předkupní právo	2 107,00	2 107,00		
031 0500		Ostatní plocha	251 635,00	251 635,00		
031 0520		Ostatní plocha-věcné břemeno	55 779,60	55 779,60		
Celkem účet 031			5 035 606,00	5 035 606,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/						
042 0001	0001	Rozvodna elektřiny v budově zámku	295 587,34	295 587,34		
042 0001	0004	Zvonička	136 030,70	136 030,70		
042 0001	0005	Veřejné osvětlení EFEKT	36 300,00	36 300,00		
042 0001	0009	Bytová výstavba "Za Zahradami"	24 800,00	24 800,00		
042 0001	0010	Stará sokolovna	2 780 712,94	2 780 712,94		
042 0001	0011	Mlatová cesta	50 820,00	50 820,00		
042 0001	0012	Revitalizační opatření obce	33 620,00	33 620,00		
042 0001	0013	Zpevněné plochy u Kulturního domu	74 446,00	74 446,00		

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence	inventurní soupis	oznámk	přil. č.
042 0001	0016	Vodovod Hutárek	5 000,00	5 000,00		
042 0001	0017	Kanalizace Hutárek	6 500,00	6 500,00		
042 0001	0021	Sběrný dvůr	258 500,00	258 500,00		
042 0001	0023	Rekonstrukce a využití budovy zámku	551 921,00	551 921,00		
Celkem účet 042			4 254 237,98	4 254 237,98		
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek						
052 0001		Poskytnuté zálohy	1 310 390,00	1 310 390,00		
Celkem účet 052			1 310 390,00	1 310 390,00		
Oprávký k DDNM						
078 0001		Oprávký k DDNM	-211 523,90	-211 523,90		
Celkem účet 078			-211 523,90	-211 523,90		
Oprávký k ostatnímu DNM						
079 0000		Oprávký k ostatnímu DNM	-98 553,00	-98 553,00		
Celkem účet 079			-98 553,00	-98 553,00		
Oprávký ke stavbám						
081 0200		Oprávký ke stavbám	-5 365 375,00	-5 365 375,00		
081 0400		Oprávký ke stavbám	-4 738 359,00	-4 738 359,00		
081 0500		Oprávký ke stavbám	-14 575 057,00	-14 575 057,00		
081 0600		Oprávký ke stavbám	-7 130 293,85	-7 130 293,85		
Celkem účet 081			-31 809 084,85	-31 809 084,85		
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům						
082 0300		Oprávký k sam.movitým věcem a souborů	-28 371,00	-28 371,00		
082 0400		Oprávký k sam.movitým věcem a souborů	-194 033,00	-194 033,00		
082 0500		Oprávký k sam.movitým věcem a souborů	-53 280,00	-53 280,00		
082 0600		Oprávký k sam.movitým věcem a souborů	-383 972,00	-383 972,00		
082 0700		Oprávký k sam.movitým věcem a souborů	-23 007,00	-23 007,00		
Celkem účet 082			-682 663,00	-682 663,00		
Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku						
088 0001		Oprávký k DDHM	-1 728 435,78	-1 728 435,78		
088 0901		Oprávký k DDHM	-565 713,08	-565 713,08		
Celkem účet 088			-2 294 148,86	-2 294 148,86		
Materiál na skladě						
112 0001		Materiál na skladě	8 993,25	8 993,25		
Celkem účet 112			8 993,25	8 993,25		
Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám						
192 0000		Opravné položky k pohledávkám	-200,00	-200,00		
Celkem účet 192			-200,00	-200,00		
Opravné položky k odběratelům						
194 0000		Opravné položky k odběratelům	-47 098,30	-47 098,30		
Celkem účet 194			-47 098,30	-47 098,30		
Zůstatky bankovních účtů						
231 0010		ZBÚ	2 097 273,17	2 097 273,17		
231 0011		Obnova vodovodu a kanalizace	784 813,71	784 813,71		
231 0013		ZBÚ-platba vodného a stočného	754 095,49	754 095,49		
231 0014		ZBÚ	128 400,45	128 400,45		
Celkem účet 231			3 764 582,82	3 764 582,82		

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence	inventurní soupis	oznámk	přil. č.
Pokladna						
261 0100		Pokladna	0,00	0,00		
Celkem účet 261			0,00	0,00		
Pohledávky - odběratelé						
311 0010		Vydané fa - služby	111 268,30	111 268,30		
311 0013		Vydané fa - Pošta Partner	21 520,07	21 520,07		
311 0032		Vydané fa - vodné	470 696,00	470 696,00		
311 0034		Vydané fa - stočné	688 300,00	688 300,00		
Celkem účet 311			1 291 784,37	1 291 784,37		
Poskytnuté provozní zálohy						
314 0010		Elektrická energie	31 440,00	31 440,00		
314 0030		Plyn	171 000,00	171 000,00		
314 0050		Telefony	195,00	195,00		
314 0060		Věstník právních předpisů	3 000,00	3 000,00		
Celkem účet 314			205 635,00	205 635,00		
Jiné pohledávky z hlavní činnosti						
315 0037		Pohledávky z hlavní činnosti	1 000,00	1 000,00		
Celkem účet 315			1 000,00	1 000,00		
Dodavatelé						
321 0001		Dodavatelé	76 074,25	76 074,25		
Celkem účet 321			76 074,25	76 074,25		
Závazky z mezd						
331 0000		Zaměstnanci	156 025,00	156 025,00		
336 0200		SP- pracovníci	11 108,00	11 108,00		
336 0210		SP - zaměstnavatel	42 707,00	42 707,00		
337 0100		ZP - pracovníci	8 256,00	8 256,00		
337 0110		ZP - zaměstnavatel	16 498,00	16 498,00		
342 0100		Daň srážková	557,00	557,00		
342 0200		Daň zálohová	21 113,00	21 113,00		
Celkem za účty 331, 336, 342			256 264,00	256 264,00		
Daň z příjmů						
341 0300		Daň z příjmů	303 430,00	303 430,00		
Celkem za účet 341			303 430,00	303 430,00		
DPH						
343 0040		DPH	169 757,00	169 757,00		
Celkem za účet 343			169 757,00	169 757,00		
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce						
345 0300		Příspěvek na IDS	53 299,00	53 299,00		
Celkem za účet 345			53 299,00	53 299,00		
Přijaté zálohy na transfery						
374 0130		Přijaté zálohy na Volby do Parlamentu ČR	6 701,90	6 701,90		
Celkem za účet 374			6 701,90	6 701,90		
Ostatní závazky						
378 0189		Zákonné pojištění	1 746,00	1 746,00		
Celkem za účet 378			1 746,00	1 746,00		

č.ú.	ORG	TEXT	částka účetní evidence	inventurní soupis	oznámk	přil. č.
Dohadné účty						
389 0000		Dohadné účty - energie	202 440,00	202 440,00		
Celkem za účet 389			202 440,00	202 440,00		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku						
403 0300		Transfery na pořízení DHM	28 566 248,35	28 566 248,35		
403 0500		Transfery na pořízení DHM	-4 115 282,39	-4 115 282,39		
Celkem účet 403			24 450 965,96	24 450 965,96		
Opravy předcházejících účetních období						
408 0300		Opravy předcházejících účetních období	-1 950 936,50	-1 950 936,50		
Celkem za účet 408			-1 950 936,50	-1 950 936,50		
Dlouhodobé úvěry						
451 0200		Dlouhodobé úvěry	4 795 116,30	4 795 116,30		
Celkem účet 451			4 795 116,30	4 795 116,30		
Ostatní dlouhodobé závazky						
459 0310		Jistina AVE	150 000,00	150 000,00		
Celkem za účet 459			150 000,00	150 000,00		
Ostatní dlouhodobé pohledávky						
469 0200		Ostatní dlouhodobé pohledávky	1 747 261,10	1 747 261,10		
Celkem za účet 469			1 747 261,10	1 747 261,10		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
901 0018		Jiný drobný nehmotný majetek	8 253,00	8 253,00		
Celkem účet 901			8 253,00	8 253,00		
Podrozvahová evidence						
902 0018		OE Knihovna	4 317,60	4 317,60		
902 0281		OE OÚ	701 799,17	701 799,17		
902 0282		OE Požární ochrana	17 714,00	17 714,00		
902 0286		OE Knihovna	78 970,60	78 970,60		
Celkem za účet 902			802 801,37	802 801,37		
Dlouhodobé pohledávky z transferů						
955 0210		Dotace - parkové úpravy	232 701,00	232 701,00		
Celkem za účet 955			232 701,00	232 701,00		