

Obec Šakvice, IČ: 00283614

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2017

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostkou obce dne 28.11.2017 vydán Plán inventur, který stanovil následující podmínky pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku obce od 2.1.2018 do 15.1.2018,
- zpracování soupisů bude dokončeno dne 19.1.2018,
- průčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31.12.2017),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 22.1.2018.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 28.11.2017 usnesením č. 4/17/Z7. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupu při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny byly dodrženy.

PROŠKOLENÍ ČLENŮ INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 13.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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 členy komise osoby odpovědné za majetek. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31.12.2017, Inventarizační rozdíl nebyl zjištěn.

Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostkou obce.

INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedla starostou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce. Výsledky inventur byly zachyceny v celkem 41 inventurních soupisech.

KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE A STAV POHLEDÁVEK

Inventarizační komise nezjistila cizí majetek, který by se nacházel v prostorách obecních budov či cizí majetek na pozemcích obce.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku.

Inventarizační komise u opotřebeného a neopravitelného majetku sepsala návrhy na vyřazení. Návrhy budou předloženy Zastupitelstvu obce ke schválení.

Inventarizační komise při fyzické inventuře zjistila, že majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby.

INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

Při provedení inventarizace majetku obce nebylo zjištěno zcizení majetku, ani jiné nevhodné či nedbalostní nakládání s majetkem obce.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Inventarizační komisi:

Předseda:	Ing. Zdeněk Jakubčík	podpis ...
Člen:	František Kolář	podpis ..
Člen:	Miroslava Kostrhounová	podpis ..
Člen:	Marcela Godanyová	podpis ..

Sestaveno dne: 22.1.2018

Příloha č. 1: Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Schváleno zastupitelstvem obce dne: 19 -04- 2018

Seznam inventurních soupisů

Příloha k inventarizační zprávě Obce Šakvice za rok 2017

SU	AU	ORJ	Text	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, oprávk								
018	0000	2321	pasport kanalizace	77 350,00	k 31.12.2017 77 350,00	0,00	078 77 350,00	
018	0000	3314	knihovna - program Clavius	65 574,00	65 574,00	0,00	65 574,00	
018	0000	6171	vnitřní správa - programové vybavení	77 447,20	77 447,20	0,00	77 447,20	
Celkem účet 018 + 078				220 371,20	220 371,20	0,00	220 371,20	1
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	kanalizační a vodovodní řád	141 800,00	k 31.12.2017 141 800,00	0,00	079 137 546,00	
019	0000	3635	územní a regulační plány	498 943,00	498 943,00	0,00	152 421,00	
Celkem účet 019 + 079				640 743,00	640 743,00	0,00	289 967,00	2
Budovy a stavby								
021	0200	3111	školství MŠ	2 469 687,00	k 31.12.2017 2 469 687,00	0,00	081 422 525,00	
021	0200	3113	školství ZŠ	9 097 729,52	9 097 729,52	0,00	5 566 445,00	
021	0200	3141	školství ŠJ	171 692,00	171 692,00	0,00	86 268,00	
021	0200	3313	kultura - kino	6 699 600,50	6 699 600,50	0,00	2 034 550,00	
021	0200	3314	knihovna	1 354 960,00	1 354 960,00	0,00	89 779,00	
021	0200	6171	vnitřní správa	2 457 463,00	2 457 463,00	0,00	1 321 034,00	
021	0200	3419	kabiny	592 350,00	592 350,00	0,00	19 136,00	
021	0400	2212	silnice a mosty	35 488 213,19	35 488 213,19	0,00	10 254 062,00	
021	0400	2219	chodníky a parkoviště	8 280 960,44	8 280 960,44	0,00	872 089,00	
021	0400	3631	veřejné osvětlení	2 405 246,94	2 405 246,94	0,00	1 067 115,00	
021	0500	2310	pitná voda	3 719 699,99	3 719 699,99	0,00	403 512,00	
021	0500	2321	kanalizace	35 763 298,85	35 763 298,85	0,00	10 892 886,00	
021	0500	3633	plynofikace	2 062 340,00	2 062 340,00	0,00	843 473,00	
021	0600	2221	veřejná silniční doprava	95 168,00	95 168,00	0,00	23 315,00	
021	0600	2310	studny	381 775,00	381 775,00	0,00	135 420,00	
021	0600	2321	čistírna odpadních vod	45 406 142,37	45 406 142,37	0,00	11 586 766,00	
021	0600	3117	pergola ZS	135 663,00	135 663,00	0,00	12 237,00	

021	0600	3322	památky kulturního dědictví - zapsané	858 940,00	858 940,00	0,00	95 496,00
021	0600	3326	památky kulturního dědictví, nezapsané	2 868 699,00	2 868 699,00	0,00	480 695,00
021	0600	3341	místní rozhlás	398 778,00	398 778,00	0,00	150 270,00
021	0600	3412	víceúčelové hřiště	1 401 314,00	1 401 314,00	0,00	112 604,00
021	0600	3421	dětské hřiště	348 615,80	348 615,80	0,00	128 118,00
021	0600	3632	pohřebnictví	35 108,56	35 108,56	0,00	24 808,00
021	0600	3723	sběrný dvůr	3 070 091,77	3 070 091,77	0,00	213 465,00
Celkem účet 021				165 563 536,93	165 563 536,93	0,00	46 836 068,00
							3

Samostatné movité věci a soubory mov. věcí							
				k 31.12.2017			082
022	0010	2212	kropení (traktor)	63 220,00	63 220,00	0,00	13 526,00
022	0010	2223	radary na měření rychlosti	141 115,00	141 115,00	0,00	141 115,00
022	0010	3111	hrací prvky MS	469 107,00	469 107,00	0,00	50 746,00
022	0010	3421	prvky dětské hřiště	422 935,10	422 935,10	0,00	63 426,00
022	0010	3723	vybavení sběrný dvůr	4 001 890,20	4 001 890,20	0,00	636 841,00
022	0010	3745	veřejné prostranství a veř.zeleň	1 965 003,00	1 965 003,00	0,00	674 252,00
022	0010	3313	scénické osvětlení	136 490,40	136 490,40	0,00	22 750,00
022	0010	5512	Škoda + Avia hasiči	107 210,00	107 210,00	0,00	11 164,00
022	0010	6171	vnitřní správa	622 673,00	622 673,00	0,00	349 655,00
Celkem účet 022				7 929 643,70	7 929 643,70	0,00	1 963 475,00
							4

Drobný hmotný dlouhodobý majetek							
				k 31.12.2017			088
028	0001	2321	ČOV	3 239,00	3 239,00	0,00	3 239,00
028	0001	3111	mateřská škola	56 803,00	56 803,00	0,00	56 803,00
028	0001	3313	kino	382 801,00	382 801,00	0,00	382 801,00
028	0001	3314	knihovna	478 034,20	478 034,20	0,00	478 034,20
028	0001	3412	nádrž n avodu - hřiště	30 820,00	30 820,00	0,00	30 820,00
028	0001	3421	volný čas dětí a mládeže	170 283,10	170 283,10	0,00	170 283,10
028	0001	3632	pohřebnictví	16 694,00	16 694,00	0,00	16 694,00
028	0001	3723	odpadové hospodářství	19 516,00	19 516,00	0,00	19 516,00
028	0001	3745	veřejná zeleň a vzhled obce	280 564,76	280 564,76	0,00	280 564,76
028	0001	5512	hasiči	54 948,00	54 948,00	0,00	54 948,00
028	0001	6171	vnitřní správa	956 538,20	956 538,20	0,00	956 538,20
Celkem účet 028				2 450 241,26	2 450 196,26	0,00	2 450 241,26
							5

Pozemky							
				k 31.12.2017			

031	0100	stavební pozemky nezastavěné	201 352,74	201 352,74	0,00	
031	0200	lesní pozemky	37 779,60	37 779,60	0,00	
031	0300	zahrady, pastviny, louky, vodní plocha	15 380 107,59	15 380 107,59	0,00	
031	0320	věcná břemena - zahrady, louky...	2 994 074,93	2 994 074,93	0,00	
031	0400	zastavěná plocha ...	169 908,80	169 908,80	0,00	
031	0420	věcná břemena - zastavěná plocha	82 671,10	82 671,10	0,00	
031	0500	ostatní plocha	9 645 981,00	9 645 981,00	0,00	
031	0520	věcná břemena - ostatní plocha	2 973 608,61	2 973 608,61	0,00	
Celkem účet 031			31 485 484,37	31 485 484,37	0,00	6
Pokladna						
261	0100	pokladna OÚ	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 261			0,00	0,00	0,00	7
Ceniny						
263	0000	ceniny (stravenky)	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 263			0,00	0,00	0,00	8
Pokladna						
036	0031	reálná hodnota pozemků k prodeji	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 261			0,00	0,00	0,00	9
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek						
042	0101	půdní vestavba OÚ	1 161 632,97	1 161 632,97	0,00	
042	0102	zateplení budovy OÚ	2 500 027,56	2 500 027,56	0,00	
042	0120	rekultivace skládky	17 346 731,42	17 346 731,42	0,00	
042	0130	rybník	41 236,00	41 236,00	0,00	
042	0140	chodník Na Pustých	87 030,00	87 030,00	0,00	
042	0141	chodníky v obci	24 200,00	24 200,00	0,00	
042	0150	vodovod ul. Nádražní 2. etapa	38 460,00	38 460,00	0,00	
042	0160	cyklostezka k nádraží	172 127,90	172 127,90	0,00	
042	0161	chodník k nádraží	86 712,70	86 712,70	0,00	
042	0162	vjezdový ostrůvek	67 734,50	67 734,50	0,00	
042	0170	zateplení ZŠ	3 756 440,00	3 756 440,00	0,00	
042	0180	cyklostezka Nové MLýny	134 105,00	134 105,00	0,00	
042	0200	výstavba RD ul. Polní	299 742,00	299 742,00	0,00	

042	0201	vodovod RD Polní	13 000,00	13 000,00	0,00	
042	0202	komunikace RD Polní	78 650,00	78 650,00	0,00	
042	0203	kanalizace RD Polní	87 120,00	87 120,00	0,00	
042	0204	veřejné osvětlení RD Polní	39 000,00	39 000,00	0,00	
Celkem za účet 042			25 933 950,05	25 933 950,05	0,00	10

Ostatní dlouhodobý finanční majetek						
069	0001	akcie VaK obchodovatelné	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00	
069	0002	akcie České spořitelny	150 000,00	150 000,00	0,00	
069	0003	akcie Hantály a.s. neobchodovatelné	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	
069	0004	akcie VaK a.s. - neobchodovatelné	4 409 631,00	4 409 631,00	0,00	
Celkem za účet 069			8 719 631,00	8 719 631,00	0,00	11

Základní běžný účet						
231	0010	základní běžný účet	19 418 924,12	19 418 924,12	0,00	
231	0011	základní běžný účet - úvěr	-2 998 400,00	-2 998 400,00	0,00	
231	0012	základní běžný účet (ČNB)	1 095 022,23	1 095 022,23	0,00	
Celkem za účet 231			17 515 546,35	17 515 546,35	0,00	12

Běžné účty fondů ÚSC						
236	0100	sociální a kulturní fond	12 732,87	12 732,87	0,00	
Celkem za účet 236			12 732,87	12 732,87	0,00	13

Krátkodobé poskytnuté zálohy						
314	0010	389 el.energie	194 240,46	194 240,46	0,00	Dohadný účet 389
314	0011	389 plyn	103 720,00	103 720,00	0,00	-100 420,00
Celkem za účet 314 + 389			297 960,46	297 960,46	0,00	-293 403,00

Jiné pohledávky z hlavní činnosti						
315	0315		0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 315			2 000,00	2 000,00	0,00	15

Krátkodobé přijaté zálohy						
324	0400	záloha stočné	788 961,62	788 961,62	0,00	
324	0410	záloha el.energie Pošta	7 200,00	7 200,00	0,00	
324	0411	záloha plyn Pošta	8 800,00	8 800,00	0,00	

Celkem za účet 324		804 961,62	804 961,62	0,00	32
--------------------	--	------------	------------	------	----

Dodavatelé		k 31.12.2017			
321	0100 investiční	1 648 469,05		0,00	
321	0000 neinvestiční	150 186,00		0,00	
Celkem za účet 321		1 798 655,05	1 798 655,05	0,00	16

Mzdy za období 12/201		k 31.12.2017			
331	0000 mzda k vypláté za 12/2017	176 242,00		0,00	
337	0100 ZP zaměstnanci	9 776,00		0,00	
337	0111 ZP zaměstnavatel	19 535,00		0,00	
336	0200 SP zaměstnanci	13 524,00		0,00	
336	0211 SP zaměstnavatel	52 004,00		0,00	
342	0100 daň srážková	1 485,00		0,00	
342	0111 daň zálohová	25 200,00		0,00	
Celkem za účty 331, 336, 337, 342		297 766,00	297 766,00	0,00	17

Daň z příjmu za obec		k 31.12.2017			
341	0100 daň z příjmu za obec - předpis 2017	723 710,00		0,00	
Celkem za účet 341		723 710,00	723 710,00	0,00	18

Přijaté zálohy na dotace		k 31.12.2017			
374	0300 záloha na rekultivaci skládky	13 123 691,33			
374	0130 dotace volby zastupitelstvo obce	6 556,00			
Celkem za účet 374		13 130 247,33	13 130 247,33	0,00	20

Ostatní krátkodobé závazky		k 31.12.2017			
378	0400 kauce vozovka Šmid	10 000,00		0,00	
378	0100 srážky z mezd 12/17	728,00		0,00	
Celkem za účet 378		10 728,00	10 728,00	0,00	38

Daň z přidané hodnoty		k 31.12.2017			
343	xxxx DPH na výstupu	9 962,00		0,00	
Celkem za účet 343		9 962,00	9 962,00	0,00	19

Jméni účetní jednotky			k 31.12.2017		
-----------------------	--	--	--------------	--	--

401	0010		chodník,kabiny, komunikace Polní...	-4 262 733,90	-4 262 733,90	0,00	
401	0300		převod majetku ZS	-539 876,67	-539 876,67	0,00	
401	0500		pozemky po pozemkové úpravě	-11 435 119,83	-11 435 119,83	0,00	
401	0901		fond dlouhodobého majetku	-126 104 128,22	-126 104 128,22	0,00	
401	0933		převod P + V z minulých let	3 320 413,12	3 320 413,12	0,00	
401	0964		saldo vydajů a nákladů-přev.můstek	-4 679 217,00	-4 679 217,00	0,00	
401	0965		saldo příjmů a výnosů	-28 717,00	-28 717,00	0,00	
Celkem za účet 401				-143 729 379,50	-143 729 379,50	0,00	22

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							
403			odpisy - podíl dotace	-50 743 326,24	-50 743 326,24	0,00	
Celkem za účet 403				-50 743 326,24	-50 743 326,24	0,00	23

Oceňovací rozdíly při změně metody							
406	0018		oprávky k 018	189 905,20	189 905,20	0,00	
406	0019		oprávky k 019	500 467,00	500 467,00	0,00	
406	0021		oprávky k 021	32 519 025,00	32 519 025,00	0,00	
406	0022		oprávky k 022	359 911,00	359 911,00	0,00	
406	0028		oprávky k 028	1 424 144,10	1 424 144,10	0,00	
406	0003		viatka mezd ČOV rok 2010	-35 030,00	-35 030,00	0,00	
406	0004		zálohy energie 2010	151 530,45	151 530,45	0,00	
406	0001		dodavatelé 2010	130 670,71	130 670,61	0,00	
406	0002		vyúčtování přijaté zálohy energie	-163,65	-163,65	0,00	
406	0192		opravné položky k pohledávkám	300,00	300,00	0,00	
Celkem za účet 406				35 240 759,81	35 240 759,71	0,00	24

Ostatní fondy - váže se k účtu 236							
419	0100		počáteční stav	-32 665,21	-32 665,21	0,00	
419	0101		tvorba fondu + úroky	115 413,00	115 413,00	0,00	
419	0110		použití fondu	-95 480,36	-95 480,36	0,00	
Celkem za účet 419				-12 732,57	-12 732,57	0,00	25

Dlouhodobé úvěry							
451	0200		úvěr rekonstrukce ČOV	-2 998 400,00	-2 998 400,00	0,00	
Celkem za účet 451				-2 998 400,00	-2 998 400,00	0,00	26

Ostatní majetek						
909	0317	999	majetek svěřený ZŠ	4 200 687,00	k 31.12.2017	Vyrovňovací účet 999
				0,00		4 200 687,00
Celkem za účet 909				4 200 687,00		4 200 687,00
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů						
915	300	999	rekultivace skládky	7 311 277,67	k 31.12.2017	Vyrovňovací účet 999
				0,00		7 311 277,67
celkem za účet 955				7 311 277,67		7 311 277,67
Odběratelé						
311	0000		vydané faktury	171 570,40	k 31.12.2017	
				0,00		
Celkem za účet 311				171 570,40		0,00
Dohadný účet aktivní						
388	0100		dohad dotace úřad práce	30 000,00	k 31.12.2017	
388	0400		dohad stočné 01-12/2017	1 343 783,93		
388	0500		dohad k 31.12. - rekultivace skládky	14 700 015,56		
Celkem za účet 311				16 073 799,49		0,00
Opravné položky						
194	0310		OP k účtu 311 (ESET)	136 692,00	k 31.12.2017	
				0,00		
Celkem za účet 311				136 692,00		0,00
Výdaje příštích období						
383	0300		nevydané stravenky	12 480,00	k 31.12.2017	
				0,00		
Celkem za účet 041				12 480,00		0,00
Zboží na sklade						
132	0300		neprodané vizitky, deníky, pohlednice	3 324,92	k 31.12.2017	
				0		
Celkem za účet 311				3 324,92		0,00
Ostatní krátkodobé pohledávky						
377	0500		darovací smlouva SETAVA		k 31.12.2017	0,00
				0,00		0,00
Celkem za účet 377				0,00		0,00
Jiné oceňovací rozdíly						
407	0300		pozemky určené k prodeji	0,00	k 31.12.2017	0
				0,00		0

Celkem za účet 407		0,00	0,00	0,00	0,00	33
Výnosy příštích období						
384	0300	vzájemný zápočet ČOV	2 084 589,00	k 31.12.2017	2 084 589,00	0
Celkem za účet 384			2 084 589,00		2 084 589,00	0,00
21						
Výsledek hospodaření předcházejících období						
432	XXXX	výsledek hosp. předcházejících období	-37 441 952,95	k 31.12.2017	-37 441 952,95	
Celkem za účet 432			-37 441 952,95		-37 441 952,95	0,00
34						
Ostatní dlouhodobé závazky						
459	0000	zádržné 5% VHS + 10% ZŠ	428 020,55	k 31.12.2017	428 020,55	0,00
Celkem za účet 459			428 020,55		428 020,55	0,00
35						
Ostatní dlouhodobé pohledávky						
469	0300	vzájemný zápočet ČOV	2 093 236,00	k 31.12.2017	2 093 236,00	0
Celkem za účet 469			2 093 236,00		2 093 236,00	0,00
36						
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé						
462	0400	půjčka fara	300 000,00	k 31.12.2017	300 000,00	0
Celkem za účet 469			300 000,00		300 000,00	0,00
37						