

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: Chotěšov

IČ: 00526096

Datum zpracování: 31.1.2017

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován. Inventarizační komise postupovala 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. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Členům IK byly podklady k seznámení - Směrnice o inventarizaci, Metodikou postupů při inventarizaci, vyhláškou č.270/2010 Sb. a vzorovými tiskopisy – zaslány elektronickou poštou v řádném termínu dle Plánu inventur.

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 dle data provedení inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační komise neshledala žádné inventarizační rozdíly ani zúčtovatelné rozdíly.

Přílohy:

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

Za IK:

Předseda HIK :	Bc. Petr Sekera	podpis
Člen HIK:	Ing. Jan Heřmanský	podpis
Člen HIK:	Bohumila Jandačová	podpis
Člen HIK:	Eva Obleserová	podpis
Člen HIK:	Marie Klugová	podpis
Člen HIK:	Jan Holub	podpis

Seznam inventurních soupisů
Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěšov za rok 2016

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
			k 31.12.2016						
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					k 31.12.2016				
018 0100		DDHM	126 520,00	078	126 520,00	0,00			1
Ostatní nehmotný majetek					k 31.12.2016				
019 0100		DDNM	542 648,80	079	-417 424,00	125 222,80			2
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek									
041 0009		Pořízení nového ÚP	266 200,00		0,00	0,00			7
Budovy a stavby					k 31.12.2016				
021 0200		Budova MŠ a OÚ, prodejna čp.161	5 057 638,10	081	922 386,00	922 386,00	0,00		3
021 0300		Budovy v čp.1, strážní domek	4 172 062,00	081	1 907 861,00	1 907 861,00	0,00		3
021 0400		Komunikace a VO	10 852 419,46	081	2 908 867,40	2 908 867,40	0,00		3
021 0500		Kanalizace	12 587 434,85	081	3 455 968,00	3 455 968,00	0,00		3
021 0600		Altán, vodní nádrž, rozhlas, ...	18 054 555,15	081	562 448,52	562 448,52	0,00		3
Celkem účet 021			50 724 109,66	081	9 755 530,92	9 755 530,92	0,00		
Stroje a zařízení					k 31.12.2016				
022 0100		Traktory, t/dílné pódium	651 404,90	082	178 182,90	473 222,00	0,00		4
Celkem účet 022			651 404,90	082	178 182,90	473 222,00	0,00		4
Drobný dlouhodobý hmotný majetek					k 31.12.2016				
028 0100		DDHM	1 084 537,45	086	1 084 537,45	0,00	0,00		5
Celkem účet 028			1 084 537,45		1 084 537,45	0,00	0,00		5
Pozemky					k 31.12.2016				
031 0200		Lesní pozemky	3 940 713,07	x	x	3 940 713,07	0,00		6
031 0300		Zahrady, pastviny, ...	1 389 396,58	x	x	1 389 396,58	0,00		6
031 0309		Zahrady, pastviny, -véc.břemena	211 122,21	x	x	211 122,21	0,00		6
031 0400		Zastavěná plocha	439 248,53	x	x	439 248,53	0,00		6
031 0409		Zastavěná plocha - věc.břemena	337 501,80	x	x	337 501,80	0,00		6
031 0500		Ostatní pozemky	196 958,25	x	x	196 958,25	0,00		6
031 0509		Ostatní pozemky-véc.břemena	223 597,21	x	x	223 597,21	0,00		6
Celkem účet 031			6 738 537,65	x	x	6 738 537,65	0,00		6
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/					k 31.12.2016				

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
042 0001			0,00	x	x				8
042 0002		Kanalizace a ČOV	257 124,75	x	x	257 124,75	0,00		8
042 0007		Chodníky k nádraží	1 036 463,90	x	x	1 036 463,90	0,00		8
042 0009		Akce č.9 - Brozanská ulice	51 937,00	x	x	51 937,00	0,00		8
042 0011		Akce č.11 - Chodníky Na Výstuní	1 417 770,70	x	x	1 417 770,70	0,00		8
042 0013		Hromosvod na čp.1	47 322,00	x	x	47 322,00	0,00		8
042 0015		Rekonstrukce střechy OÚ	0,00	x	x	0,00	0,00		8
042 0021		Dětské hřiště	311 065,00	x	x	311 065,00	0,00		8
042 0025		Komunikační napojení RD I. A RD II.	4 290,00	x	x	4 290,00	0,00		8
042 0026		Přístavba MŠ	0,00	x	x	0,00	0,00		8
042 0027		Svoz BRO	199 650,00	x	x	199 650,00	0,00		8
042 0029		Dopravní zrcadlo	3 825,00	x	x	3 825,00	0,00		8
042 0034		Rekonstrukce koupelny MŠ	0,00	x	x	0,00	0,00		8
042 0081		Akce č.8 - RD I.část	814 161,00	x	x	814 161,00	0,00		8
042 0082		Inženýrské sítě pro RD II.část	200 649,90	x	x	200 649,90	0,00		8
042 0085		Rekonstr.chodníků u autobus.zast.	0,00	x	x	0,00	0,00		8
042 0087		Park za DSP	17 908,00	x	x	17 908,00	0,00		8
042 0090		Kořenová ČOV	3 500,00	x	x	3 500,00	0,00		8
042 0161		Rekonstr.části čp 161 na sport.za.	0,00	x	x	0,00	0,00		8
042 0311		Chodníky a VO	19 500,00	x	x	19 500,00	0,00		8
042 0815		Komunikace pro RD I.	33 462,00	x	x	33 462,00	0,00		8
168				x	x		0,00		8
Celkem účet 042			4 418 629,25	x	x	4 418 629,25	0,00		
Poskytnuté zálohy na DHM						k 31.12.2016			
052 0100		Zálohy na nákup RD	0,00			0,00			10
Ostatní nehmotný majetek						k 31.12.2016			
069 0000		Akcie SVS a.s.	2 541 000,00			2 541 000,00			10
Zboží na skladě						k 31.12.2016			
132 0010		Pohledy obce z r. 2001	2 794,24	x	x	2 794,24	0,00		11
132 0020		Pohlednice z r. 2003	1 108,00	x	x	1 108,00	0,00		11
132 0030		Letecké snímky	1 855,98	x	x	1 855,98	0,00		11
132 0040		Knihy	21 525,00	x	x	21 525,00	0,00		11
132 0050		Pohlednice informační	320,00	x	x	320,00	0,00		11
Celkem účet 132			27 603,22	x	x	27 603,22	0,00		
Odběratelé						k 31.12.2016			
311 0003		Pohledávka za A.G. Service	0,00	194	x	0,00	0,00		17

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
				Účet	Stav				
311 0004		Pohledávka za ZEPOS Rado,	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0005		Pohledávka za P. Husákovou	2 025,00	194	x	2 025,00	0,00		17
311 0007		Pohledávka za Z. Sechterovou	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0008		Pohledávka za Levesí spol. s.r.o.	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0009		Pohledávka za R. Šnajdaufem	2 000,00	194	x	2 000,00	0,00		17
311 0011		Pohledávka za J. Týcem	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0013		Pohledávka za F. Volákem	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0014		Pohledávka za M. Krajčovičem	250,00	194	x	250,00	0,00		17
311 0016		Nájemné garáže Tomčala	1 452,00	194	x	1 452,00	0,00		17
311 0017		Pohledávka za Antenní farmou	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0020		Pohledávka za ZS Slatina	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0026		Pohledávka za R. Horákem - rybář	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0027		Pohledávka za Z. Škarkou	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0029		Pohledávka za J. Světlinskou	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0055		Pohledávka za P.Kicelukem	11 746,00	194	x	11 746,00	0,00		17
311 0074		Pohledávka za EKO KOM	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0075		Pohledávka za TJ SOKOL Chol.	1 761,00	194	x	1 761,00	0,00		17
311 0077		Pohledávka za Mysl sduž. OHŘE	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0078		Pohledávka za TextillIECO a.s.	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0079		Pohledávka za K. Janouškem	0,00	194	x	0,00	0,00		17
311 0080		Pohledávka za Křápem	0,00	194	x	0,00	0,00		17
Celkem účet 311			19 234,00			19 234,00	0,00		17

Krátkodobé poskytnuté zálohy									
č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	účetní stav korekce Účet	účetní stav korekce Stav	Inventurní soupis k 31.12.2016 Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
314 0010		Zálohy ČEZ	146 300,00		x	146 300,00	0,00		18
314 0011		Zálohy plyn	25 800,00		x	25 800,00	0,00		18
314 0012		Zálohy vodné MŠ, OÚ	3 990,00		x	3 990,00	0,00		18
314 0013		Zálohy vodné AFM, Myslivci, TJ	1 260,00		x	1 260,00	0,00		18
314 0024		Zálohy Economia a.s.	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0026		Zálohy Moraviapress	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0033		Zálohy	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0034		Zálohy na předplatné	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0038		Zálohy Radek Adámek	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0039		Zálohy NITEX ISP	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0041		Zálohy Clever Minds	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0042		Zálohy vodné Levels	490,00		x	490,00	0,00		18
314 0100		Zálohy Verlag Dashofer	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0103		Zálohy agentura Bonair	0,00		x	0,00	0,00		18
314 0104		Zálohy iDatabase	0,00		x	0,00	0,00		18

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
				Účet	Stav				
Celkem účet 314			177 840,00			177 840,00	0,00		18
Jiné pohledávky z hlavní činnosti						k 31.12.2016			
315 0001		Poplatky ze psů	0,00			0,00	0,00		19
315 0002		Poplatky z hřebů	1 520,00			1 520,00	0,00		19
315 0030		Pohledávky	0,00			0,00	0,00		19
315 0102		Pohledávky za báňským úřadem	0,00			0,00	0,00		19
Celkem účet 315			1 520,00			1 520,00	0,00		19
Jiné běžné účty						k 31.12.2016			
245 0xxx		BÚ oSP	2 053 258,11			2 053 258,11	0,00		13
Celkem účet 245			2 053 258,11			2 053 258,11	0,00		
Základní běžný účet						k 31.12.2016			
231 0010		BÚ u KB Lovosice	5 013 779,57			5 013 779,57	0,00		12
231 0011		BÚ u ČNB	353 649,54			353 649,54	0,00		12
Celkem účet 231			5 367 429,11			5 367 429,11	0,00		
Ceniny						k 31.12.2016			
263 0020		Lístky na popelnice	0,00			0,00	0,00		16
Celkem účet 263			0,00			0,00	0,00		
Pokladna						k 31.12.2016			
261 0100		Pokladna	9 056,00			9 056,00	0,00		14
261 0001		Pokladna - opatrovníci	0,00			0,00	0,00		14
Celkem účet 261			9 056,00			9 056,00	0,00		
Peníze na cestě						k 31.12.2016			
262 0002		Peníze na cestě - opatrovníci	0,00			0,00	0,00		15
262 0100		Peníze na cestě - pokladna/BÚ	0,00			0,00	0,00		15
262 0600		Peníze na cestě - převody účtů	0,00			0,00	0,00		15
Celkem účet 262			0,00			0,00	0,00		
Jmění účetní jednotky						k 31.12.2016			
401		Jmění účetní jednotky	42 545 949,76			42 545 949,76	0,00		44
Celkem účet 401			42 545 949,76			42 545 949,76	0,00		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku						k 31.12.2016			
403		Oceňovací rozdíly při změně metod	20 188 171,02			20 188 171,02	0,00		45
Celkem účet 403			20 188 171,02			20 188 171,02	0,00		

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody						k 31.12.2016			
406		Oceňovací rozdíly při změně metod	-7 992 773,51			-7 992 773,51	0,00		46
Celkem účet 406			-7 992 773,51			-7 992 773,51	0,00		
Opravy předcházejících účetních období						k 31.12.2016			
408	0100	Opravy chyb minulých	45 375,00			45 375,00	0,00		47
Celkem účet 408			45 375,00			45 375,00	0,00		
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení						k 31.12.2016			
431		Výsledek hospo.ve schval.fize.	0,00			0,00	0,00		48
Celkem účet 431			0,00			0,00	0,00		
Výsledek hospodaření						k 31.12.2016			
432 0300		VH předcházejících účet.období	5 374 904,17			5 374 904,17	0,00		49
Celkem účet 432			5 374 904,17			5 374 904,17	0,00		
Ostatní dlouhodobé závazky						k 31.12.2016			
459	0xxx	Vkladní knížky opatrovanců DSP	2 053 123,21			2 053 123,21	0,00		43
Celkem účet 459			2 053 123,21			2 053 123,21	0,00		
Dodavatelé						k 31.12.2016			
321	316xxx	Neuhrazené DF	398,00			398,00	0,00		20
Celkem účet 321			398,00			398,00	0,00		
Zaměstnanci						k 31.12.2016			
331		Mzdy za 12/2016	88 249,00			88 249,00	0,00		21
Celkem účet 331			88 249,00			88 249,00	0,00		
Cestovné						k 31.12.2016			
333		Cestovné	0,00			0,00	0,00		22
Celkem účet 333			0,00			0,00	0,00		
Pohledávky za zaměstnanci						k 31.12.2016			
335	0000	Zálohy na nákupy	0,00			0,00	0,00		23
335	0300	Mylná platba	0,00			0,00	0,00		23
Celkem účet 335			0,00			0,00	0,00		
Zúčtování s institucemi SP						k 31.12.2016			
336 0200		Sociální pojištění - zaměstnanci	5 584,00			5 584,00	0,00		24
336 0210		Sociální pojištění - organizace	21 467,00			21 467,00	0,00		24
Celkem účet 336			27 051,00			27 051,00	0,00		

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
Zúčtování s institucemi ZP						k 31.12.2016			
337	0100	Zdravotní pojištění - zaměstnanci	4 744,00			4 744,00	0,00		25
337	0110	Zdravotní pojištění - organizace	9 481,00			9 481,00	0,00		25
Celkem účet 337			14 225,00			14 225,00	0,00		
Daň z příjmů						k 31.12.2016			
341	0101	DPPO	0,00			0,00	0,00		26
Celkem účet 341			0,00			0,00	0,00		
Jiné přímé daně						k 31.12.2016			
342	0100	Jiné přímé daně - srážková daň	0,00			0,00	0,00		27
342	0200	Jiné přímé daně - zálohová daň	11 828,00			11 828,00	0,00		27
Celkem účet 342			11 828,00			11 828,00	0,00		
Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce						k 31.12.2016			
345	0100	Závazek vůči AK Chotěšov	0,00			0,00	0,00		28
345	0200	Závazek vůči TJ SOKOL Chotěš.	0,00			0,00	0,00		28
Celkem účet 345			0,00			0,00	0,00		
Pohledávka za vybra.ústřed.vládními institucemi						k 31.12.2016			
346	0101	Pohledávka za SR	0,00			0,00	0,00		29
346	0103	Pohledávka za SR - refundace	0,00			0,00	0,00		29
Celkem účet 346			0,00			0,00	0,00		
Závazky k ústředním rozpočtům						k 31.12.2016			
347 0130		Závazek SR-vratka dotace volby	7 287,00			7 287,00	0,00		30
Celkem účet 347			7 287,00			7 287,00	0,00		
Pohledávka za vybra.místními.vládními institucemi						k 31.12.2016			
348	0111	Pohledávka za rozpočtem KÚÚK	195 000,00			195 000,00	0,00		31
Celkem účet 348			195 000,00			195 000,00	0,00		
Závazky k vybra.ústřed.vládním institucím						k 31.12.2016			
349	0100	Závazek vůči MŠ Chotěšov	0,00			0,00	0,00		32
349	0101	Závazek vůči Městu Libochovice	0,00			0,00	0,00		32
Celkem účet 349			0,00			0,00	0,00		
Pohledávky z finančního zajištění						k 31.12.2016			
365	0300	Jisina dražba	0,00			0,00	0,00		33

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
Celkem účet 365			0,00			0,00	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery						k 31.12.2016			
374	0130	Záloha na dotaci volby	0,00			0,00	0,00		34
Celkem účet 374			0,00			0,00	0,00		
Náklady příštích období						k 31.12.2016			
381	0103	Animační program	0,00			0,00	0,00		37
381	0104	Pojistné	24 947,00			24 947,00	0,00		37
381	0160	Leasingové splátky	22 453,97			22 453,97	0,00		37
Celkem účet 381			47 400,97			47 400,97	0,00		
Výdaje příštích období						k 31.12.2016			
383 0000	316235	Gplus - provoz map. Serveru	1 452,00			1 452,00	0,00		38
383 0000	316236	SONO - uložení objem. odpadu	2 198,00			2 198,00	0,00		38
383 0000	316237	SONO - uložení odpadu BRO	20 149,00			20 149,00	0,00		38
383 0000	316238	R.Adámek-fotografování	1 500,00			1 500,00	0,00		38
383 0000	316239	Vodafone - hovorné 12/2016	1 779,00			1 779,00	0,00		38
383 0000	316240	O2 - pevná 12/2016	923,08			923,08	0,00		38
383 0000	316241	FCC BEC - tříděný odpad 12/2016	13 025,00			13 025,00	0,00		38
383 0000	316242	Okil systém - vyúčt.kopii	594,93			594,93	0,00		38
383 0000	316243	Jandačová - účetnictví 12/2015	9 000,00			9 000,00	0,00		38
Celkem účet 383			50 621,01			50 621,01	0,00		
Výnosy příštích období						k 31.12.2016			
384	0100	Dohad DPPO 2016	28 120,00			28 120,00	0,00		39
Celkem účet 384			28 120,00			28 120,00	0,00		
Příjmy příštích období						k 31.12.2016			
385	0100	Refundace platů VPP 12/2016	0,00			0,00	0,00		40
Celkem účet 385			0,00			0,00	0,00		
Dohadné účty aktivní						k 31.12.2016			
388	0100	Dohad výnosů EKO KOM	23 700,00			23 700,00	0,00		41
Celkem účet 388			23 700,00			23 700,00	0,00		
Dohadné účty pasivní						k 31.12.2016			
389	0110	Dohad nákladů elektřiny	146 300,00			146 300,00	0,00		42
389	0111	Dohad nákladů plynu	25 800,00			25 800,00	0,00		42
389	0112	Dohad nákladů vodného	5 740,00			5 740,00	0,00		42

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
				Účet	Stav				
Celkem účet 389			177 840,00			177 840,00	0,00		
Ostatní krátkodobé závazky						k 31.12.2016			
378	0026		0,00			0			
378	0101	Závazek vůči ČP-zákon. pojištění	992,00			992,00	0,00		36
378	0102	Závazek	0,00			0,00	0,00		36
378	0110	Závazky z nájemného ÚSES	3 424,00			3 424,00	0,00		36
378	0114	Exekuce na platy	0,00			0,00	0,00		36
378	0300	Závazek vůči Oki	22 453,97			22 453,97	0,00		36
Celkem účet 378			26 869,97			26 869,97	0,00		
Ostatní krátkodobé pohledávky						k 31.12.2016			
377	0026	Pohledávky za dědici Janouška	0,00			0,00	0,00		35
377	0030	Pohledávky za dědici Papíka	11 000,00			11 000,00	0,00		35
377	0042	Pohledávky za dědici Křápa	0,00			0,00	0,00		35
377	0043	Pohledávka za dědici Porta	11 000,00			11 000,00	0,00		35
377	0110	Myné platby	0,00			0,00	0,00		35
377	0111	Pohledávka za Kooperativou	0,00			0,00	0,00		35
377	0316	Myné platby z roku 2009	0,00			0,00	0,00		35
Celkem účet 377			22 000,00			22 000,00	0,00		

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
				Účet	Stav				

Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2016			
902 0302		DDHM pod hranici 1000 Kč	25 971,31		25 971,31	0,00	50
Celkem účet 902			25 971,31		25 971,31	0,00	