

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2014

Obec: Chotěšov

IČ: 00526096

Datum zpracování: 31.1.2015

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 směrnici. 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: Jan Holub podpis

Člen HIK: Bohumila Jandačová podpis

OBEC CHOTĚŠOV
OBECNÍ ÚŘAD CHOTĚŠOV
Lovosická 13, tel.: 416 591 702

Počet listů: 1 + 5x příloha

Vyvěšeno dne: 2. 6. 2015

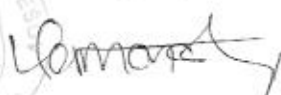
Sejmuto dne: 

Zveřejněno na úřední desce i v elektronické podobě

VYVĚŠENO: 2. 6. 2015

SEJMUTO:





Seznam inventurních soupisů
Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěšov za rok 2014

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav		účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto	Účet	Účet	Stav				
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek			k 31.12.2014							
018 0100		DDHM	82 960,00	078	82 960,00		0,00			1
Ostatní nehmotný majetek										
019 0100		Územní plán	542 646,80	079	365 246,00		177 400,80			2
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek										
041 0009		Pořízení nového ÚP	84 700,00		0,00		84 700,00			3
Budovy a stavby										
021 0200		Budova MŠ a OÚ, prodejna čp.161	4 323 926,10	081	811 315,00		3 512 611,10	0,00		5
021 0300		Budovy v čp.1, strážní domek	4 172 062,00	081	1 812 247,00		2 359 815,00	0,00		5
021 0400		Komunikace a VO	10 652 419,46	081	2 494 315,80		8 358 103,66	0,00		5
021 0500		Kanalizace	12 587 434,85	081	2 916 030,00		9 671 404,85	0,00		5
021 0600		Alián, vodní nádrž, rozhlas, ...	18 054 555,15	081	490 472,00		17 564 083,15	0,00		5
Celkem účet 021			49 990 397,56	081	8 524 379,80		41 466 017,76	0,00		
Stroje a zařízení										
022 0100		Traktory, třídicí pódium	280 364,90	082	108 789,90		171 575,00	0,00		6
Celkem účet 022			280 364,90	082	108 789,90		171 575,00	0,00		6
Drobný dlouhodobý hmotný majetek										
028 0100		DDHM	675 540,45	088	675 540,45		0,00	0,00		7
Celkem účet 028			675 540,45		675 540,45		0,00	0,00		7
Pozemky										
031 0200		Lesní pozemky	3 940 713,07	x	x		3 940 713,07	0,00		4
031 0300		Zahrady, pastviny, ...	947 262,04	x	x		947 262,04	0,00		4
031 0309		Zahrady, pastviny, -véc břemena	200 945,51	x	x		200 945,51	0,00		4
031 0400		Zastavěná plocha	1 021 938,85	x	x		1 021 938,85	0,00		4
031 0409		Zastavěná plocha - věc břemena	182 819,48	x	x		182 819,48	0,00		4
031 0500		Ostatní pozemky	246 336,25	x	x		246 336,25	0,00		4
031 0509		Ostatní pozemky - věc břemena	217 452,21	x	x		217 452,21	0,00		4
Celkem účet 031			6 767 487,41	x	x		6 767 487,41	0,00		4

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav		účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto		Účet	Stav				
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/										
042 0002		Kanalizace a ČOV	257 124,75		x		257 124,75	0,00		8
042 0007		Chodníky k nádraží	1 011 658,90		x		1 011 658,90	0,00		8
042 0009		Akce č.9 - Brozanská ulice	51 937,00		x		51 937,00	0,00		8
042 0011		Akce č.11 - Chodníky Na Výsluní	1 417 770,70		x		1 417 770,70	0,00		8
042 0013		Hromosvod na čp.1	4 980,00		x		4 980,00	0,00		8
042 0021		Dětské hřiště	39 688,00		x		39 688,00	0,00		8
042 0025		Komunikační napojení RD I. A RD II.	4 290,00		x		4 290,00	0,00		8
042 0081		Akce č.8 . RD I.část	814 161,00		x		814 161,00	0,00		8
042 0082		Inženýrské sítě pro RD II.část	200 649,90		x		200 649,90	0,00		8
042 0085		Rekonstr.chodníků u autobus zast.	5 500,00		x		5 500,00	0,00		8
042 0086		Obnova poří. cesty	45 375,00		x		45 375,00	0,00		8
042 0087		Park za DSP	17 908,00		x		17 908,00	0,00		8
042 0015		Komunikace pro RD I.	24 962,00		x		24 962,00	0,00		8
168					x			0,00		8
Celkem účet 042			3 896 006,26		x		3 896 006,26	0,00		
Ostatní nehmotný majetek										
069 0000		Akcie SVS a.s.	2 541 000,00				2 541 000,00			9
Zboží na skladě										
132 0010		Pohledy obce z r. 2001	2 794,24		x		2 794,24	0,00		10
132 0020		Pohlednice z r. 2003	1 340,00		x		1 340,00	0,00		10
132 0030		letecké snímky	1 855,98		x		1 855,98	0,00		10
132 0040		Knihy	21 525,00		x		21 525,00	0,00		10
132 0050		Pohlednice informační	320,00		x		320,00	0,00		10
Celkem účet 132			27 836,22		x		27 836,22	0,00		
Odběratelé										
311 0016		Nájemné garáže Tomčala	1 452,00	194		0,00	1 452,00	0,00		11
311 0085		Pohledávka za P.Kicelukem	11 746,00	194		3 599,30	8 146,70	0,00		11
Celkem účet 311			13 198,00				9 598,70	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy										
314 0010		Zálohy ČEZ	115 060,00				115 060,00	0,00		12
314 0011		Zálohy plyn	38 950,00				38 950,00	0,00		12
314 0012		Zálohy vodné MŠ, OÚ	3 360,00				3 360,00	0,00		12
314 0013		Zálohy vodné AFM, Myslivci, TJ	2 560,00				2 560,00	0,00		12
314 0034		Zálohy předplatné	8 821,00				8 821,00	0,00		12

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav		účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto	Účet	Stav	Netto				
Celkem účet 314										
			168 751,00				168 751,00	0,00		
Jiné pohledávky z hlavní činnosti										
315 0001		Poplatky ze psů	120,00				k 31.12. 2014 120,00	0,00		13
315 0002		Poplatky z hrobů	670,00				670,00	0,00		13
Celkem účet 315										
			790,00				790,00	0,00		
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi										
346 0104		Pohledávka za ÚZSVM	12 000,00				k 31.12. 2014 12 000,00	0,00		14
Celkem účet 346										
			12 000,00				12 000,00	0,00		
Příjmy příštích období										
385 0130		Refundace mezd VPP 12/2014	33 000,00				k 31.12. 2014 33 000,00	0,00		15
Celkem účet 385										
			33 000,00				33 000,00	0,00		
Jiné běžné účty										
245 0xxx		BÚ oSP	2 685 600,28				k 31.12. 2014 2 685 600,28	0,00		16
Celkem účet 245										
			2 685 600,28				2 685 600,28	0,00		
Základní běžný účet										
231 0010		BÚ u KB Lovosice	2 965 992,43				k 31.12. 2014 2 965 992,43	0,00		17
231 0011		BÚ u ČNB	535 648,68				535 648,68	0,00		17
Celkem účet 231										
			3 501 641,11				3 501 641,11	0,00		
Peníze										
263 0020		Listky na popelnice	2 513,00				k 31.12. 2014 2 513,00	0,00		18
Celkem účet 261										
			2 513,00				2 513,00	0,00		
Pokladna										
261 0100		Pokladna	8 440,00				k 31.12. 2014 8 440,00	0,00		19
Celkem účet 261										
			8 440,00				8 440,00	0,00		
Jmění účetní jednotky										
401		Jmění účetní jednotky	42 550 065,92				k 31.12. 2014 42 550 065,92	0,00		20
Celkem účet 401										
			42 550 065,92				42 550 065,92	0,00		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku										
403		Oceňovací rozdíly při změně metod	19 909 630,42				k 31.12. 2014 19 909 630,42	0,00		21
Celkem účet 403										
			19 909 630,42				19 909 630,42	0,00		
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody										
406		Oceňovací rozdíly při změně metod	-7 992 773,51				k 31.12. 2014 -7 992 773,51	0,00		22

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav		Účetní stav korekce		Inventurní soupis	Dodatečný invent. soupis	Poznámka	příl. č.
			Bruto	Netto	Účet	Stav				
Celkem účet 406										
			-7 992 773,51				-7 992 773,51	0,00		
Výsledek hospodaření										
432 0300		VH předcházejících účet období	2 915 514,87				2 915 514,87	0,00		23
Celkem účet 432										
			2 915 514,87				2 915 514,87	0,00		
Ostatní dlouhodobé závazky										
459	Dxxx	Vkladní knížky opatřované DSP	2 685 473,84				2 685 473,84	0,00		24
Celkem účet 459										
			2 685 473,84				2 685 473,84	0,00		
Dodavatelé										
321	314xxx	Neuhrazené DF	20 400,00				20 400,00	0,00		25
Celkem účet 321										
			20 400,00				20 400,00	0,00		
Zaměstnanci										
331		Mzdy za 12/2014	92 296,00				92 296,00	0,00		26
Celkem účet 331										
			92 296,00				92 296,00	0,00		
Zúčtování s institucemi SP										
336 0200		Sociální pojištění - zaměstnanci	6 038,00				6 038,00	0,00		28
336 0210		Sociální pojištění - organizace	23 214,00				23 214,00	0,00		28
Celkem účet 336										
			29 252,00				29 252,00	0,00		
Zúčtování s institucemi ZP										
337 0100		Zdravotní pojištění - zaměstnanci	5 151,00				5 151,00	0,00		27
337 0110		Zdravotní pojištění - organizace	10 297,00				10 297,00	0,00		27
Celkem účet 337										
			15 448,00				15 448,00	0,00		
Jiné přímé daně										
342 0100		Jiné přímé daně - srážková daň	0,00				0,00	0,00		29
342 0200		Jiné přímé daně - zálohová daň	10 545,00				10 545,00	0,00		29
Celkem účet 331										
			10 545,00				10 545,00	0,00		
Závazky k ústředním rozpočtům										
347 0130		Závazek SR-vratka dotace volby	25 497,00				25 497,00	0,00		30
Celkem účet 347										
			25 497,00				25 497,00	0,00		
Výdaje příštích období										
383 0000	314230	ZEPOS - odvoz odpadu	1 537,00				1 537,00	0,00		31
383 0000	314231	Vodafone - mobil 12/2014	1 380,00				1 380,00	0,00		31
383 0000	314233	Vodafone - mobil 12/2014	718,00				718,00	0,00		31

č.ú.	ORG	TEXT	účetní stav		účetní stav korekce		Inventurní soupis Netto	Dodatečný invent. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto	Účet	Účet	Stav				
383 0000	314234	PTS - lístky na popelnice	5 026,00				5 026,00	0,00		31
383 0000	314235	SONO - uložení biodpačů 12/14	6 363,00				6 363,00	0,00		31
383 0000	314236	BEC - tříděné odpady 12/2014	12 417,00				12 417,00	0,00		31
383 0000	314237	ZEPOS - úklid sněhu	5 200,00				5 200,00	0,00		31
383 0000	314238	Starý - účetnictví 12/2014	10 200,00				10 200,00	0,00		31
383 0000	314239	Pevná linka O2 - 12/2014	2 043,51				2 043,51	0,00		31
383 0000	314240	Bažant - inž. činnost obnova cesty	10 890,00				10 890,00	0,00		31
Celkem účet 383			66 774,51				66 774,51	0,00		
Dohadné účty pasivní							k 31.12. 2014			
389 0110		Dohad nákladů elektřiny	115 060,00				115 060,00	0,00		32
389 0111		Dohad nákladů plynu	38 950,00				38 950,00	0,00		32
389 0120		Dohad nákladů vodného	5 920,00				5 920,00	0,00		32
Celkem účet 389			159 930,00				159 930,00	0,00		
Ostatní krátkodobé závazky							k 31.12. 2014			
378 0101		Závazek vůči ČP-zákon. pojištění	1 507,00				1 507,00	0,00		33
378 0110		Závazky z nájemného ÚSES	39,00				39,00	0,00		33
378 0114		Exekuce na platy	466,00				466,00	0,00		33
Celkem účet 378			2 012,00				2 012,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek							k 31.12. 2014			
902 0302		DDHM pod hranici 1000 Kč	14 091,31				14 091,31	0,00		34
Celkem účet 902			14 091,31				14 091,31	0,00		
Ostatní majetek							k 31.12. 2014			
903 0971		Majetek předaný MŠ	41 023,92				41 023,92	0,00		35
Celkem účet 903			41 023,92				41 023,92	0,00		
Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům							k 31.12. 2014			
943 0101		Podmíněná pohled.-dar Lafarge	243 045,00				243 045,00	0,00		36
Celkem účet 943			243 045,00				243 045,00	0,00		