

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA - rok 2013

Obec: **POPICE**, IČ: 00283517

Datum zpracování: 18.01.2014

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. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny provedení inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15.10.2012. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost 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. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Rekapitulace zjištění v průběhu inventur pro inventarizační rozdíly: nebyly ujištěny

Přílohy:

Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Za (ÚIK):

Předseda: Mgr. Blanka Šťastná

podpis 

Člen: Ing. Stanislav Málek

podpis 

Člen: Marta Pezlarová

podpis 

Osoba odpovědná za majetek : Marek Sekanina, starosta obce 

Seznam inventurních soupisů Příloha k inventarizační zprávě Obec Popice za rok 2013

strana 1

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2013	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
018	0000	6171	Vnitřní správa	182 774,00	182 774,00	0,00	Oprávký 78	
Celkem účet 018 + 078				182 774,00	182 774,00			1
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	Kanalizace provozní řád+IG průzkum	96 600,00	96 600,00	0,00	079	
019	0000	3635	Územní plán	721 271,20	721 271,20	0,00	41 298,00	
Celkem účet 019				817 871,20	817 871,20	0,00	170 409,00	2
Budovy a stavby								
021	100	6171	Dům č. p. 263	396 170,00	396 170,00	0,00	081	
021	200	2141	Vnitřní obchod	1 296 450,00	1 296 450,00	0,00	237 308,00	
021	200	3111	MŠ	333 643,00	333 643,00	0,00	179 833,00	
021	200	3113	ZŠ	2 581 677,00	2 581 677,00	0,00	1 391 511,00	
021	200	3392	Zájmová činnost v kultuře	461 637,00	461 637,00	0,00	260 530,00	
021	200	3421	Využ.volného času dětí/altán DH	131 498,00	131 498,00	0,00	8 330,00	
021	200	3745	Garáž	11 300,00	11 300,00	0,00	4 307,00	
021	200	6171	Činnost místní správy	1 660 750,30	1 660 750,30	0,00	631 020,00	
021	400	2212	Silnice	6 476 955,30	6 476 955,30		2 712 839,00	
021	400	2219	Ostatní záležitosti poz.komunikací	8 346 349,00	8 346 349,00	0,00	1 692 918,00	
021	400	3631	Veřejné osvětlení	1 074 262,60	1 074 262,60	0,00	382 917,00	
021	400	3392	Kultura /osvětlení zahrady	1 219 687,00	1 219 687,00	0,00	68 091,00	
021	500	2310	Pitná voda	75 030,00	75 030,00	0,00	3 168,00	
021	500	2321	Odvádění a čištění odpadních vod	10 715 328,60	10 715 328,60		2 147 094,00	
021	500	2412	Záležitosti telekomunikací	1 076 179,00	1 076 179,00	0,00	12 780,00	
021	500	2412	Záležitosti telekomunikací	11 127 114,00	11 127 114,00	0,00	1 737 825,00	
021	500	3633	Výst. a údržba místních IS	2 581 669,00	2 581 669,00	0,00	482 124,00	
021	600	3421	Využití volného času dětí a mlád.	7 156 856,00	7 156 856,00	0,00	929 163,00	
Celkem účet 021				40 136 380,90	40 136 380,90	0,00	79 973,00	7
Celkem účet 021				40 136 380,90	40 136 380,90		8 177 072,00	

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
								strana 2
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí								
022	400	3745	Veřejná zeleň	238 712,10	238 712,10	0,00	Oprávký 082	8
022	500	2412	Infokanál	104 515,00	104 515,00	0,00		9
022	600	5512	Požární vozidlo	40 000,00	40 000,00	0,00		10
022	999	3745	DHM nezaplacený	1 100 919,00	1 100 919,00	0,00		11
Celkem účet 022				1 484 146,10	1 484 146,10	0,00	301 383,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
28	100	2212	Komunikace	29680,00	29 680,00		088	
028	100	2412	Záležitosti telekomunikací	31 660,00	31 660,00			
028	100	3314	Činnosti knihovnické	140 804,92	140 804,92			
028	100	3341	Rozhlas a televize	32 235,00	32 235,00			
028	100	3392	Zájim.činnost v kultuře	80 409,00	80 409,00			
028	100	3631	Veřejné osvětlení	9 300,00	9 300,00			
028	100	3722	Sběr a svoz.kom. odpadu	101 502,00	101 502,00			
028	100	3725	Znešk.odpadu	9 818,50	9 818,50			
028	100	3745	Veřejná zeleň	151 794,00	151 794,00			
028	100	5512	Požární ochrana	192 666,90	192 666,90			
028	100	6112	Zastupitelstvo obce	7 509,00	7 509,00			
028	100	6171	Správa	338 914,80	338 914,80			
Celkem účet 028				1 126 294,12	1 126 294,12	0,00	1 126 294,12	12
Pozemky								
031	0100		Pozemky stavební	616 400,41	616 400,41	0,00		
031	302		Orná půda	4 453 748,00	4 453 748,00	0,00		
031	304		Vinice	725 376,00	725 376,00	0,00		
031	305		Zahrady	52 552,00	52 552,00	0,00		
031	306		Sady	1 325 624,00	1 325 624,00	0,00		
031	307		Pastviny, louky trav. porosty	1 068 765,00	1 068 765,00	0,00		
031	311		Vodní plocha	209 155,00	209 155,00	0,00		
031	400		Zastavěná plocha	208 873,00	208 873,00	0,00		
031	500		Ostatní	4 681 654,00	4 681 654,00	0,00		
031	999		Věcná břemena	1 363 850,00	1 363 850,00	0,00		
Celkem účet 031				14 705 997,41	14 705 997,41	0,00		13
Kulturní předměty								
32	100	3326	Kulturní předměty	5 540 590,00	5 540 590,00	0,00		
Celkem				5 540 590,00	5 540 590,00	0,00		14

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
strana 3								
Pokladna				k 31.12.2013	k 31.12.2013			
	261	0100	Pokladna OÚ	0,00	0,00			
Celkem za účet 261				0,00	0,00			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek								
Celkem za účet 041				0,00	0,00			
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	20	3725	Komunální odpad	206 904,00	206 904,00			
042	22	3633	Inženýrské sítě	505 505,00	505 505,00			
042	23	3113	Základní škola	3 456 171,00	3 456 171,00			
042	25	3113	Základní škola	156 000,00	156 000,00			
042	26	6171	Správa	201 600,00	201 600,00			
042	33	3119	Mateřská škola	143 990,00	143 990,00			
Celkem za účet 042				4 670 170,00	4 670 170,00			15
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								
069	100		Akcie VaK a.s.	3 269 000,00	3 269 000,00			
069	100		Akcie VaK a.s. 2005	188 000,00	188 000,00			
069	100		akcie Hantály	800 000,00	800 000,00			
Celkem za účet 069				4 257 000,00	4 257 000,00			16

SU	AU	ORJ	TEXT	Částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
----	----	-----	------	---------------------------	-------------------	--------------------------------	----------	-------------------------

Základní běžný účet								
231	100		Základní běžný účet u ČS	2 033 684,62	2033684,62			
231	101		Základní běžný účet u PS	2 290 519,95	2 290 519,95			
231	102		Základní běžný účet u ČNB	75 041,91	75 041,91			
Celkem za účet 231				4 399 246,48	4 399 246,48			
Běžné účty fondů ÚSC								
236	0100		Sociální a kulturní fond	47 569,92	47 569,92			17
Celkem za účet 236				47 569,92	47 569,92			
Odběratelé								
311	300		Odběratelé - VHČ	162 044,00	162 044,00		Opravná položka 194	
311	311		Odběratelé - KT	0,00	0,00			
311	331		Odběratelé - nájem pozemků	0,00	0,00			
311	332		Odběratelé - nájem nebytový	0,00	0,00		1 154,90	
Celkem za účet 311				162 044,00	162 044,00		1 154,90	19
Krátkodobé poskytnuté zálohy								
314	100		zálohy	0,00	0,00		Dohadný účet 389	
314	110		elektřina	384 015,00	384 015,00		0,00	
314	120		plyn	1 158,00	1 158,00		384 015,00	
Celkem za účet 314				385 173,00	385 173,00		1 158,00	
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								
315	310		Odběr.min.roky	3 640,00	3 640,00		Opravná položka 192	20
315	312		Hrobová místa	196,00	196,00		3640,00	
315	322		Pokuty KPP	9 500,00	9 500,00		58,80	
315	337		Likvidace domovního odpadu	41 214,50	41 214,50		6900,00	
315	341		Poplatek za psa	0,00	0,00		28921,50	
Celkem za účet 315				54 550,50	54 550,50		0,00	
Dodavatelé								
321	0000		Neinvestiční	160 865,90	160 865,90		39520,30	21
Celkem za účet 321				160 865,90	160 865,90			
								22

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
strana 5								
Mzdy za období 12/2011								
331	0000		Mzda k výplatě za 12/2011	132 726,00	132 726,00			
336	0101		ZP zaměstnanci	7 871,00	7 871,00			23
336	0111		ZP zaměstnavatel	13 679,00	13 679,00			24
336	0201		SP zaměstnanci	8 520,00	8 520,00			24
336	0211		SP zaměstnavatel	32 757,00	32 757,00			24
342	0100		Daň zálohová	3 228,00	3 228,00			24
342	0111		Daň srážková	12 098,00	12 098,00			26
Celkem za účty 331, 336, 342,				210 879,00	210 879,00			26
Daň z příjmu								
341	100		Daň z příjmu PO	8 170,00	8 170,00			
Celkem za účet 341				8 170,00	8 170,00			25
Závazky k vybraným vl.inst.								
349	300							
Celkem za účet 349				0,00	0,00			
Přijaté zálohy na transfery								
374	110		Dotace	9 838,00	9 838,00			
Celkem za účet 374				9 838,00	9 838,00			27
Ostatní krátkodobé závazky								
378	100		Penzijní připojištění	600,00	600,00			
Celkem za účet 378				600,00	600,00			28
Jmění účetní jednotky								
401	081		Převod ze 403 081	2 111,17	2 111,17			
401	300		Bezüplatné nabytí	159 567,41	159 567,41			
401	901		Fond dlouhodobého majetku	64 394 592,10	64 394 592,10			
401	933		Převod P + V z minulých let	477 083,34	477 083,34			
401	964		Saldo výdajů a nákladů-přev.můstek	-16 651,00	-16 651,00			
401	965		Saldo příjmů a výnosů	187 222,50	187 222,50			
Celkem za účet 401				65 203 925,52	65 203 925,52			29

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku								
403	081		Transfery na pořízení DHM					
403	331		ZŠ snížení energet.náročnosti	397 777,83	397 888,83			
403	500		Rozpuštění transferu	2 251 438,87	2 251 438,87			
				-50 666,75	-50 666,75			
			Celkem za účet 403	2 598 660,95	2 598 660,95			
Oceňovací rozdíly, náklady minulých období								
406	18		oceňovací rozdíly					30
406	22		oceňovací rozdíly	104180,00	104180,00			
406	28		oceňovací rozdíly	178672,00	178672,00			
406	79		oceňovací rozdíly	902 021,90	902 021,90			
406	81		oceňovací rozdíly	95 967,00	95 967,00			
406	82		oceňovací rozdíly	7 115 982,00	7 115 982,00			
406	310		oceňovací rozdíly	231 158,00	231 158,00			
406	312		nákl.min. období	3 640,00	3 640,00			
406	314		nákl.min. období	294,00	294,00			
406	321		nákl.min. období	270 278,51	270 278,51			
406	322		nákl.min. období	275 444,17	275 444,17			
406	325		nákl.min. období	9 000,00	9 000,00			
406			sdílené daně min.	16 000,00	16 000,00			
406	933		zúčtování min. let	3 130,00	3 130,00			
406	337		nákl.min. období	19 639,50	19 639,50			
406	341		nákl.min. období	90,00	90,00			
			Celkem za účet 406	9 225 497,08	9 225 497,08			
Jiné oceňovací rozdíly								
407	991		Jiné oceňovací rozdíly					31
			Celkem za účet 407	400 000,00	400 000,00			
Ostatní fondy - váže se k účtu 236								
419	0100		P.S.					32
419	0101		tvorba fondu	7 164,55	7 164,55			
419	0110		použití fondu	78 247,37	78 247,37			
				-37 842,00	-37 842,00			
			Celkem za účet 419	47 569,92	47 569,92			33

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
strana 7								
Nerozdělený zisk								
	432	3xx	Nerozdělený zisk					
Celkem za účet 432				5158504,87	5158504,87			
				5 158 504,87	5 158 504,87			
Dlouhodobé úvěry								34
	451	100	Dlouhodobé úvěry u ČS					
Celkem za účet 451				136 000,00	136 000,00			
				136 000,00	136 000,00			
Ostatní dlouhodobé závazky								35
	459	300	Agroservis Trading-nezapla DHM					
	459	300	Gorberg - jistota	690 419,00	690 419,00			
Celkem za účet 459				10 000,00	10 000,00			
				700 419,00	700 419,00			
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery								36
	472	130	ZŠ dotace EU					
	472	140	ZŠ dotace SFŽP	2 175 508,08	2 175 508,08			
Celkem za účet 472				75 930,79	75 930,79			
				2 251 438,87	2 251 438,87			
Jiný drobný dlouhodobý majetek								37
	902	28	Jiný DDHM				Vyrovnávací účet 999	
Celkem za účet 902				68 217,64	68 217,64		68 217,64	
				68 217,64	68 217,64		68 217,64	38
Ostatní majetek								
	903	911	Majetek svěřený ZŠ a MŠ				Vyrovnávací účet 999	
	903	971	Majetek vložený do DSO Strachotín	1 513 899,61	1 513 899,61		1 513 899,61	
Celkem za účet 903				7 636 425,00	7 636 425,00		7 636 425,00	
				9 150 324,61	9 150 324,61		9 150 324,61	39