

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA - rok 2012

Obec: **POPICE**, IČ: 00283517

Datum zpracování: 18.01.2013

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 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 prvotních i rozdílových 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 skutečností 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 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury 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 2012

strana 1

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2012	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
							Oprávký	
							78	
018	0000	6171	Vnitřní správa	130 274,00	130 274,00	0,00	130 274,00	
Celkem účet 018 + 078				130 274,00	130 274,00		130 274,00	1
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	Kanalizace provozní řád+IG průzkum)	96 600,00	96 600,00	0,00	36 709,00	
019	0000	3635	Územní plán	672 071,20	672 071,20	0,00	95 771,00	
Celkem účet 019				768 671,20	768 671,20	0,00	132 480,00	2
Budovy a stavby								
021	100	6171	Dům č. p. 263	396 170,00	396 170,00	0,00	70 569,00	3
021	200	2141	Vnitřní obchod	1 296 450,00	1 296 450,00	0,00	226 832,00	4
021	200	3111	MŠ	333 643,00	333 643,00	0,00	177 191,00	4
021	200	3113	ZŠ	2 581 677,00	2 581 677,00	0,00	1 371 071,00	4
021	200	3392	Zájmová činnost v kultuře	461 637,00	461 637,00	0,00	254 203,00	4
021	200	3421	Využ. volného času dětí/altán DH	131 498,00	131 498,00	0,00	2 083,00	4
021	200	3745	Garáž	11 300,00	11 300,00	0,00	4 172,00	4
021	200	6171	Činnost místní správy	1 660 750,30	1 660 750,30	0,00	617 278,00	4
							2 652 830,00	
021	400	2212	Silnice	8 346 349,00	8 346 349,00	0,00	1 565 302,00	5
021	400	2219	Ostatní záležitosti poz.komunikací	871 702,60	871 702,60	0,00	338 630,00	5
021	400	3631	Veřejné osvětlení	94 440,00	94 440,00	0,00	66 295,00	5
021	400	3392	Kultura /osvětlení zahrady	75 030,00	75 030,00	0,00	792,00	5
							1 971 019,00	
021	500	2310	Pitná voda	1 076 179,00	1 076 179,00	0,00	0,00	
021	500	2321	Odvádění a čištění odpadních vod	11 127 114,00	11 127 114,00	0,00	1 605 621,00	6
021	500	2412	Záležitosti telekomunikací	2 581 669,00	2 581 669,00	0,00	451 465,00	6
021	500	3633	Výst. a údržba místních IS	7 156 856,00	7 156 856,00	0,00	844 174,00	6
							2 901 260,00	
021	600	3421	Využití volného času dětí a mlád.	606 109,00	606 109,00	0,00	41 586,00	7
Celkem účet 021				38 808 573,90	38 808 573,90		7 637 264,00	

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				k 31.12.2012	k 31.12.2012		Oprávky	
							082	
022	400	3745	Veřejná zeleň	238 712,10	238 712,10	0,00	128 866,00	8
022	500	2412	Infokanál	104 515,00	104 515,00	0,00	86052	9
022	600	5512	Požární vozidlo	40 000,00	40 000,00	0,00	36100	10
Celkem účet 022				383 227,10	383 227,10	0,00	251 018,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek							088	
028	100	2412	Záležlosti komunikací	31 660,00	31 660,00		31 660,00	
028	100	3314	Činnosti knihovnické	136 956,92	136 956,92		136 956,92	
028	100	3341	Rozhlas a televize	32 235,00	32 235,00		32 235,00	
028	100	3392	Zájim.činnost v kultuře	80 409,00	80 409,00		80 409,00	
028	100	3631	Veřejné osvětlení	9 300,00	9 300,00		9 300,00	
028	100	3722	Sběr a svoz.kom. odpadu	101 502,00	101 502,00		101 502,00	
028	100	3725	Znešk.odpadu	9 818,50	9 818,50		9 818,50	
028	100	3745	Veřejná zeleň	151 794,00	151 794,00		151 794,00	
028	100	5512	Požární ochrana	138 211,40	138 211,40		138 211,40	
028	100	6112	Zastupitelstvo obce	4 269,00	4 269,00		4 269,00	
028	100	6171	Správa	356 946,80	356 946,80		356 946,80	
Celkem účet 028				1 053 102,62	1 053 102,62	0,00	1 053 102,62	11
Kulturní předměty								
032	100	3326	Kulturní předměty	5 540 590,00	5 540 590,00	0,00		
Celkem účet 032				5 540 590,00	5 540 590,00			13
Pozemky								
031	0100		Pozemky stavební	826 159,41	826 159,41	0,00		
031	302		Orná půda	4 644 726,00	4 644 726,00	0,00		
031	304		Vinice	963 760,00	963 760,00	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	1 078 840,00	1 078 840,00	0,00		
031	311		Vodní plocha	212 800,00	212 800,00			
031	400		Zastavěná plocha	212 240,00	212 240,00			
031	500		Ostatní	5 392 585,00	5 392 585,00	0,00		
Celkem účet 031				14 709 286,41	14 709 286,41	0,00		12

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
				k 31.12.2012	k 31.12.2012	k 19.12.2012		
			Pokladna					
	261	0100	Pokladna OÚ	0,00	0,00	39 913,00		
			Celkem za účet 261	0,00	0,00	39 319,00		20
			Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
	041	0010	Změna územní plán	49 200,00	49 200,00			
			Celkem za účet 041	49 200,00	49 200,00			14
			Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
	042	20	3725 Komunální odpad	92 520,00	92 520,00			
	042	22	3633 Inženýrské sítě	501 505,00	501 505,00			
	042	23	3113 Základní škola	122 339,00	122 339,00			
	042	25	3113 Základní škola	156 000,00	156 000,00			
	042	26	6171 Správa	201 600,00	201 600,00			
	042	29	Zpevnění plochy	10 200,00	10 200,00			
			Celkem za účet 042	1 084 164,00	1 084 164,00			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	k 31.12.2012	k 31.12.2012			
	231	100	Základní běžný účet u ČS	3 711 300,40	3 711 300,40			
	231	101	Základní běžný účet u PS	1 868 689,64	1 868 689,64			
			Celkem za účet 231	5 579 990,04	5 579 990,04			17
			Běžné účty fondů ÚSC					
	236	0100	Sociální a kulturní fond	7 164,55	7 164,55			
			Celkem za účet 236	7 164,55	7 164,55			18
			Dlouhodobé úvěry					
	451	100	Dlouhodobé úvěry u ČS	470 000,00	470 000,00			
			Celkem za účet 451	470 000,00	470 000,00		0,00	19
			Odběratelé				Opravná položka 194	
	311	300	Odběratelé - VHČ	15 672,00	15 672,00			
	311	311	Odběratelé - KT	5 040,00	5 040,00		4 248,00	
	311	331	Odběratelé - nájem pozemků	6 504,00	6 504,00		1 793,30	
	311	332	Odběratelé - nájem nebytový	0,00	0,00			
			Celkem za účet 311	27 216,00	27 216,00		6 041,30	21
			Krátkodobé poskytnuté zálohy				Dohadný účet 389	
	314	100	zálohy	9 000,00	9 000,00		9 000,00	
	314	110	elektrina	72 468,00	72 468,00		72 468,00	
	314	120	plyn	168,00	168,00		168,00	
			Celkem za účet 314	81 636,00	81 636,00		81 636,00	22
			Jiné pohledávky z hlavní činnosti				Opravná položka 192	
	315	310	Odběr.mín.roky	3 640,00	3 640,00		3640,00	
	315	312	Hrobová místa	392,00	392,00		225,40	
	315	322	Pokuty KPP	9 000,00	9 000,00		9000,00	
	315	337	Likvidace domovního odpadu	42 849,50	42 849,50		27174,30	
	315	341	Poplatek za psa	240,00	240,00		156,00	
			Celkem za účet 315	56 121,50	56 121,50		40195,70	23
			Dodavatelé					
	321	0000	Neinvestiční	53 459,38	53 459,38			24
			Závazky z dělené správy					
	325	100	Složen jistoty	350000,00	350000,00			24

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Mzdy za období 12/2011				k 31.12.2012	k 31.12.2012			
331	0000		Mzda k výplatě za 12/2011	170 333,00	170 333,00			25
336	0101		ZP zaměstnanci	9 337,00	9 337,00			26
336	0111		ZP zaměstnavatel	17 761,00	17 761,00			26
336	0201		SP zaměstnanci	11 470,00	11 470,00			26
336	0211		SP zaměstnavatel	44 100,00	44 100,00			26
342	0100		Daň zálohová	4 442,00	4 442,00			27
342	0111		Daň srážková	14 702,00	14 702,00			27
Celkem za účty 331, 336,342,				272 145,00	272 145,00			
Daň z příjmu								
341	100		Daň z příjmu PO	91 580,00	91 580,00			
Celkem za účet 341				91 580,00	91 580,00			28
Závazky k vybraným v.l.inst.								
349	300		správní delikt	20 000,00	20 000,00			
Celkem za účet 349				20 000,00	20 000,00			29
Přijaté zálohy na transfery								
374	110		Dotace	275 922,00	275 922,00			
Celkem za účet 374				275 922,00	275 922,00			30
Ostatní krátkodobé závazky								
378	100		Penzijní připojištění	600,00	600,00			
378	101		Rxekuce mzdy	1 530,00	1 530,00			
Celkem za účet 378				2 130,00	2 130,00			31
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.mústek	-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			33

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	397 777,83	397 888,83			
403	500		Rozpuštění transferu	-25 333,37	-25 333,37			
Celkem za účet 403				372 555,46	372 555,46			34
Oceňovací rozdíly, náklady minulých období								
406	18		oceňovací rozdíly	104 180,00	104 180,00			
406	22		oceňovací rozdíly	178 672,00	178 672,00			
406	28		oceňovací rozdíly	902 021,90	902 021,90			
406	79		oceňovací rozdíly	95 967,00	95 967,00			
406	81		oceňovací rozdíly	7 115 982,00	7 115 982,00			
406	82		oceňovací rozdíly	231 158,00	231 158,00			
406	310		nákl.min. období	3 640,00	3 640,00			
406	312		nákl.min. období	294,00	294,00			
406	314		nákl.min. období	270 278,51	270 278,51			
406	321		nákl.min. období	275 444,17	275 444,17			
406	322		nákl.min. období	9 000,00	9 000,00			
406	325		sdlíené 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			35
Jiné oceňovací rozdíly								
407	991		Jiné oceňovací rozdíly	400 000,00	400 000,00			
Celkem za účet 407				400 000,00	400 000,00			36
Ostatní fondy - váže se k účtu 236								
419	0100		P.S.	19 844,86	19 844,86			
419	0101		tvorba fondu	50 916,69	50 916,69			
419	0110		použití fondu	-63 597,00	-63 597,00			
Celkem za účet 419				7 164,55	7 164,55			37

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
			Nerozdělený zisk					
	432	310	Nerozdělený zisk	3 182 833,67	3 182 833,67			
			Celkem za účet 419	3 182 833,67	3 182 833,67			38
			Ostatní dlohodobé závazky					
	459	300	Gorberg - jistota	10 000,00	10 000,00			
			Celkem za účet 902	10 000,00	10 000,00			32
			Jiný drobný dlouhodobý majetek					
	902	28	Jiný DDHM	109 465,64	109 465,64		Vyrovňovací účet 999	
			Celkem za účet 902	109 465,64	109 465,64		109 465,64	39
			Ostatní majetek					
	903	911	Majetek svěřený ZŠ a MŠ	1 513 899,61	1 513 899,61		Vyrovňovací účet 999	
	903	971	Majetek vložený do DSO Strachotín	7 636 425,00	7 636 425,00		1 513 899,61 7 636 425,00	
			Celkem za účet 903	9 150 324,61	9 150 324,61		9 150 324,61	40
			Krátkodobé podmíněné pohledávky					
	942	300	dolace volby	1 000,00	1 000,00		Vyrovňovací účet 999	
			Celkem za účet 964	1 000,00	1 000,00		1 000,00	41