

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA - rok 2015

Obec: **POPICE**, IČ: 00283517

Datum zpracování: 19.01.2016

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 provedení inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 20.11.2015. 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 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 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 ujistěny

Přílohy:

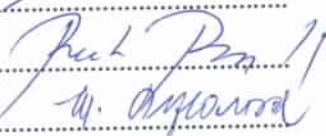
Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Za (ÚIK):

Předseda: Ing. Stanislav Málek

podpis 

Člen: Ing. Renata Poděšťová

podpis 

Člen: Marta Pezlarová

podpis 

Osoba odpovědná za majetek : Marek Sekanina, starosta obce 

Seznam inventurních soupisů **Příloha k inventarizační zprávě Obec Popice za rok 2015**

strana 1

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2015	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
							Oprávký	
							78	
018	0000	6171	Vnitřní správa	134 683,00	134 683,00	0,00	134 683,00	1
Celkem účet 018 + 078				134 683,00	134 683,00		134 683,00	
Ostatní nehmotný majetek							079	
019	0000	2321	Kanalizace provozní řád+IG průzkum	96 600,00	96 600,00	0,00	51 354,00	2
019	0000	3635	Územní plán	773 771,20	773 771,20	0,00	209 466,00	2
Celkem účet 019				870 371,20	870 371,20	0,00	260 820,00	
Budovy a stavby							081	
021	100	6171	Dům č. p. 263	396 170,00	396 170,00	0,00	85 304,00	3
021	200	2141	Vnitřní obchod	1 296 450,00	1 296 450,00	0,00	259 639,00	4
021	200	3111	MŠ	5 818 882,00	5 818 882,00	0,00	293 496,00	4
021	200	3113	ZŠ	5 311 125,00	5 311 125,00	0,00	1 016 854,00	4
021	200	3113	GO ZŠ	882 723,00	882 723,00	0,00	491 471,00	4
021	200	3392	Zájmová činnost v kultuře	461 637,00	461 637,00	0,00	275 312,00	4
021	200	3421	Využ.volného času dětí/altán DH	131 498,00	131 498,00	0,00	21 529,00	4
021	200	3745	Garáž	11 300,00	11 300,00	0,00	4 609,00	4
021	200	6171	Činnost místní správy	1 660 750,30	1 660 750,30	0,00	661 267,00	4
				15 574 365,30	15 574 365,30		3 024 177,00	
021	400	2212	Silnice	8 346 349,00	8 346 349,00	0,00	2 057 555,00	5
021	400	2219	Ostatní záležitosti poz.komunikací	1 074 262,60	1 074 262,60	0,00	402 787,00	5
021	400	3631	Veřejné osvětlení	1 219 687,00	1 219 687,00	0,00	147 517,00	5
021	400	3392	Kultura /osvětlení zahrady	75 030,00	75 030,00	0,00	8 183,00	5
				10 715 328,60	10 715 328,60		2 616 042,00	
021	500	2310	Pitná voda	1 076 179,00	1 076 179,00	0,00	39 705,00	6
021	500	2321	Odvádění a čištění odpadních vod	11 127 114,00	11 127 114,00	0,00	2 019 007,00	6
021	500	2412	Záležitosti telekomunikací	2 581 669,00	2 581 669,00	0,00	547 480,00	6
021	500	3633	Výst. a údržba místních IS	7 156 856,00	7 156 856,00	0,00	1 109 514,00	6
				21 941 818,00	21 941 818,00		3 715 706,00	
021	600	3421	Dětské hřiště	606 109,00	606 109,00	0,00	161 447,00	7
021	600	3725	SD provozní objekt	1 980 022,40	1 980 022,40	0,00	66 012,00	7
021	600	3117	Zahrada MŠ	850 594,00	850 594,00	0,00	0,00	7
				3 436 725,40	3 436 725,40		227 459,00	

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Celkem účet 021				52 064 407,30	52 064 407,30		9 668 688,00	

				k 31.12.2015	k 31.12.2015		Oprávký	strana 2
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí							082	
022	400	3745	Veřejná zeleň	136 895,10	136 895,10	0,00	112 051,00	8
022	400	3725	Sběrný dvůr, separace odpadů	2 507 000,00	2 507 000,00	0,00	143 136,00	8
022	500	2412	Infokanál	104 515,00	104 515,00	0,00	104 515,00	9
022	500	3745	Traktor a příslušenství	1 100 919,00	1 100 919,00	0,00	140 776,00	9
Celkem účet 022				3 849 329,10	3 849 329,10	0,00	500 478,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek							088	
28	100	2212	Sinice	19299,50	19 299,50		19299,50	
28	100	2219	Ostatní komunikace	11889,00	11 889,00		11889	
028	100	2412	Záležitosti telekomunikací	31 660,00	31 660,00		31 660,00	
028	100	3314	Činnosti knihovnické	140 804,92	140 804,92		140 804,92	
028	100	3341	Rozhlas a televize	65 228,00	65 228,00		65 228,00	
028	100	3392	Zájm.činnost v kultuře	133 139,00	133 139,00		133 139,00	
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	197 521,00	197 521,00		197 521,00	
028	100	5512	Požární ochrana	198 185,90	198 185,90		198 185,90	
028	100	6112	Zastupitelstvo obce	45 653,00	45 653,00		45 653,00	
028	100	6171	Správa	320 380,80	320 380,80		320 380,80	
Celkem účet 028				1 284 381,62	1 284 381,62	0,00	1 284 381,62	10
Pozemky								
031	0100		Pozemky stavební	615 290,41	615 290,41	0,00		
031	302		Orná půda	4 407 293,00	4 407 293,00	0,00		
031	304		Vinice	725 376,00	725 376,00	0,00		
031	305		Zahrady	51 862,00	51 862,00	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	138 535,00	138 535,00	0,00		
031	400		Zastavěná plocha	168 413,00	168 413,00	0,00		
031	500		Ostatní	4 310 226,00	4 310 226,00	0,00		
031	999		Věcná břemena	1 767 819,00	1 767 819,00	0,00		
Celkem účet 031				14 579 203,41	14 579 203,41	0,00		11

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
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		12

strana 3

				k 31.12.2015	k 31.12.2015			
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek								
041	14			22 230,00	22 230,00			
Celkem za účet 041				22 230,00	22 230,00			13
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	22	3633	Inženýrské sítě	509 505,00	509 505,00			
042	35	3749	Sesuv svahu	7 588 176,17	7 588 176,17			
042	26	6171	Správa	201 600,00	201 600,00			
Celkem za účet 042				8 299 281,17	8 299 281,17			14
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			15

strana 4

				k 31.12.2015	k 31.12.2015			
--	--	--	--	---------------------	---------------------	--	--	--

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	4 946 091,65	4946091,65			
231	101		Základní běžný účet u PS	578 943,53	578 943,53			
231	102		Základní běžný účet u ČNB	109 801,80	109 801,80			
231	103		Základní běžný účet u KB	16 059,88	16 059,88			
Celkem za účet 231				5 650 896,86	5 650 896,86			16
Běžné účty fondů ÚSC								
236	0100		Sociální a kulturní fond	105 295,49	105 295,49			
Celkem za účet 236				105 295,49	105 295,49			17
Odběratelé								
311	300		Odběratelé - VHČ	5 873,05	5 873,05			
311	311		Odběratelé - KT	0,00	0,00			
311	331		Odběratelé - nájem pozemků	0,00	0,00			
311	332		Odběratelé - nájem nebytový	23 000,00	23 000,00			
Celkem za účet 311				28 873,05	28 873,05		0,00	18
Krátkodobé poskytnuté zálohy								
314	100		zálohy	0,00	0,00			
314	110		elektrina	81 320,00	81 320,00			
314	120		plyn	2 200,00	2 200,00			
Celkem za účet 314				83 520,00	83 520,00		83 520,00	19
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								
315	312		Hrobová místa	395,00	395,00			
315	322		Pokuty KPP	3 600,00	3 600,00			
315	337		Likvidace domovního odpadu	22 770,00	22 770,00			
315	341		Poplatek za psa	0,00	0,00			
Celkem za účet 315				26 765,00	26 765,00		20429,50	20
Dodavatelé								
321	0000		Neinvestiční	9 222,39	9 222,39			
Celkem za účet 321				9 222,39	9 222,39			21

				k 31.12.2015	k 31.12.2015			
Mzdy								
331	0000		Mzda k výplatě za 12/2015	187 825,00	187 825,00			22

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
336	0201		SP zaměstnanci	12 030,00	12 030,00			23
336	0211		SP zaměstnavatel	46 254,00	46 254,00			23
337	0101		ZP zaměstnanci	10 494,00	10 494,00			24
337	0111		ZP zaměstnavatel	18 913,00	18 913,00			24
342	0100		Daň srážková	3 066,00	3 066,00			26
342	0111		Daň zálohová	17 215,00	17 215,00			26
Celkem za účty 331, 336,342,				295 797,00	295 797,00			
Daň z příjmu								
341	100		Daň z příjmu PO	152 000,00	152 000,00			
Celkem za účet 341				152 000,00	152 000,00			27
Ostatní krátkodobé závazky								
378	100		Penzijní připojištění	300,00	300,00			
Celkem za účet 378				300,00	300,00			28
Výnosy příštích období								
384	312		hrobové místo Trčálková	294,00	294,00			
Celkem za účet 384				294,00	294,00			
Dohadné účty aktivní								
388	374		předpis dotace ÚP	56 000,00	56 000,00			
388	379		sesuv svahu	6 422 501,68	6 422 501,68			
Celkem za účet 388				6 478 501,68	6 478 501,68			
Dohadné účty pasivní								
389	110		záloha elektřina	81 320,00	81 320,00			
389	120		záloha plyn	2 200,00	2 200,00			
Celkem za účet 389				83 520,00	83 520,00			
Jmění účetní jednotky								
401	081		Převod ze 403 081	2 111,17	2 111,17			
401	300		Beziplatné nabytí	76 709,41	76 709,41			
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				65 121 067,52	65 121 067,52			29

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
407	991		Jiné oceňovací rozdíly	400000,00	400000,00			32
Celkem za účet 407				400 000,00	400 000,00			
Ostatní fondy - váže se k účtu 236								
419	0100		P.S.	66 968,89	66 968,89			
419	0101		tvorba fondu	73 201,60	73 201,60			
419	0110		použití fondu	-34 875,00	-34 875,00			
Celkem za účet 419				105 295,49	105 295,49			33

strana 7

Nerozdělený zisk								
432	3xx		Nerozdělený zisk	9866198,45	9866198,45			34
Celkem za účet 432				9 866 198,45	9 866 198,45			
Dlouhodobé úvěry								
451	200		Dlouhodobé úvěry	8 672 589,04	8 672 589,04			35
Celkem za účet 451				8 672 589,04	8 672 589,04			
Ostatní dlouhodobé závazky								
459	300		Gorberg - jistota	10 000,00	10 000,00			36
Celkem za účet 459				10 000,00	10 000,00			
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery								
472	130		ZŠ dotace EU	6 065 696,04	6 065 696,04			
472	140		ZŠ dotace SFŽP	356 805,64	356 805,64			37
Celkem za účet 472				6 422 501,68	6 422 501,68			
Jiný drobný dlouhodobý majetek							Vyrovnávací účet 999	
902	28		Jiný DDHM	87 480,64	87 480,64		87 480,64	
Celkem za účet 902				87 480,64	87 480,64		87 480,64	38
Ostatní majetek							Vyrovnávací účet 999	
903	911		Majetek svěřený ZŠ a MŠ	1 513 899,61	1 513 899,61		1 513 899,61	
903	971		Majetek vložený do DSO Strachotín	11 028 190,00	11 028 190,00		11 028 190,00	

SU	AU	ORJ	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Celkem za účet 903				12 542 089,61	12 542 089,61		12 542 089,61	39