

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: Moravské Knínice

IČ: 488216

Datum zpracování: 20.1.2017

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise 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

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14.11.2016. 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.

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 závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur do data inventarizační zprávy.

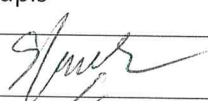
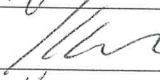
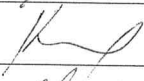
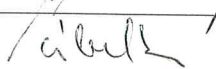
Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Rekapitulace inventarizace za r.2016

Členové inventarizační komise:

Jméno a příjmení	Podpis
Ing. Zdeněk Špaček	
Pavel Kaláb	
Eva Kolářková	
Jana Kosíková	
Yveta Cibulková	

V Moravských Knínicích 20.1.2017

Převzal: František Kšica – starosta obce





Příloha k inventarizační zprávě č.1

Rekapitulace inventarizace za r.2016

č.ú.	TEXT	částka účetní evidence k 1.1.2016	stav dle inventur k 31.12.2016	částka rozdíl	Invent. soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmot.majetek					
018 00	DDNM	135 015,80 Kč	135 015,80 Kč	- Kč	1
Celkem účet 018		135 015,80 Kč	135 015,80 Kč	- Kč	1
078 00	oprávky k 018	135 015,80 Kč	135 015,80 Kč	- Kč	1
Celkem účet 078		135 015,80 Kč	135 015,80 Kč	- Kč	1

Ostatní nehmotný majetek					
019 00	ostatní NM	541 124,00 Kč	541 124,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 019		541 124,00 Kč	541 124,00 Kč	- Kč	2
079 00	Oprávky k 079	440 413,00 Kč	440 413,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 079		440 413,00 Kč	440 413,00 Kč	- Kč	2

Budovy, haly a stavby					
21 200	Budovy pro služby obyv.	24 880 406,27 Kč	24 880 406,27 Kč	- Kč	3
21 300	Jiné nebytové domy	1 295 200,00 Kč	1 295 200,00 Kč	- Kč	3
21 400	Komunikace,veř.osvětł.	22 406 596,31 Kč	22 406 596,31 Kč	- Kč	3
21 500	Jiné inž.sítě	13 816 052,78 Kč	13 816 052,78 Kč	- Kč	3
21 600	Ostatní stavby	7 546 319,90 Kč	7 546 319,90 Kč	- Kč	3
Celkem účet 021		69 944 575,26 Kč	69 944 575,26 Kč	- Kč	3
81 200	Oprávky k 021 200	11 561 026,00 Kč	11 561 026,00 Kč	- Kč	3
81 300	Oprávky k 021 300	303 866,00 Kč	303 866,00 Kč	- Kč	3
81 400	Oprávky k 021 400	4 541 691,00 Kč	4 541 691,00 Kč	- Kč	3
81 500	Oprávky k 021 400	4 999 898,00 Kč	4 999 898,00 Kč	- Kč	3
81 600	Oprávky k 021 600	1 056 098,00 Kč	1 056 098,00 Kč	- Kč	3
Celkem účet 081		22 462 579,00 Kč	22 462 579,00 Kč	- Kč	3

Samostatné movité věci					
022 50	Přístroje a zařízení	1 096 375,50 Kč	1 096 375,50 Kč	- Kč	4
022 60	Dopravní prostředky	3 295 373,89 Kč	3 295 373,89 Kč	- Kč	4
022 70	Inventář	103 970,00 Kč	103 970,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 022		4 495 719,39 Kč	4 495 719,39 Kč	- Kč	4
082 50	Oprávky k 022 50	633 663,00 Kč	633 663,00 Kč	- Kč	4
082 60	Oprávky k 022 60	1 134 571,56 Kč	1 134 571,56 Kč	- Kč	4
082 70	Oprávky k 022 70	77 598,00 Kč	77 598,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 082		1 845 832,56 Kč	1 845 832,56 Kč	- Kč	4

Drobný hmotný dlouhodobý majetek					
028 11	OÚ	1 462 814,91 Kč	1 462 814,91 Kč	- Kč	5
028 15	SDH	67 600,20 Kč	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 028		1 530 415,11 Kč	1 530 415,11 Kč	- Kč	5
088 11	Oprávky k 028 11	1 462 814,91 Kč	1 462 814,91 Kč	- Kč	5
088 15	Oprávky k 028 15	67 600,20 Kč	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 088		1 530 415,11 Kč	1 530 415,11 Kč	- Kč	5

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek					
29 00	ostatní DHM	519 000,00 Kč	519 000,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 029		519 000,00 Kč	519 000,00 Kč	- Kč	6
089 00	oprávky k 029 00	28 113,00 Kč	28 113,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 089		28 113,00 Kč	28 113,00 Kč	- Kč	6

Pozemky					
31 201	Lesní pozemky	65 609 341,00 Kč	65 609 341,00 Kč	- Kč	7
31 301	Orná půdy	529 255,80 Kč	529 255,80 Kč	- Kč	7
31 302	Zahrady	59 164,80 Kč	59 164,80 Kč	- Kč	7
31 303	Ovocné sady	53 213,00 Kč	53 213,00 Kč	- Kč	7
31 304	Trvalé travní porosty	1 098 943,00 Kč	1 098 943,00 Kč	- Kč	7
31 305	Park, zeleň	46 929,00 Kč	46 929,00 Kč	- Kč	7
31 404	Ostatní komunikace	5 729 083,06 Kč	5 729 083,06 Kč	- Kč	7
31 406	Zastavěná plocha	34 649,00 Kč	34 649,00 Kč	- Kč	7
31 408	Sportoviště	41 627,60 Kč	41 627,60 Kč	- Kč	7
31 409	Hřbitov	14 550,00 Kč	14 550,00 Kč	- Kč	7
31 501	Vodní tok	147,00 Kč	147,00 Kč	- Kč	7
31 503	Vodní nádrž	64 652,00 Kč	64 652,00 Kč	- Kč	7
31 504	Dobývací prostor, ložiska	77 053,00 Kč	77 053,00 Kč	- Kč	7
31 506	Svah, skála, jiná nepl.půda	1 391 433,46 Kč	1 391 433,46 Kč	- Kč	7
Celkem účet 031		74 750 041,72 Kč	74 750 041,72 Kč	- Kč	7

Kulturní předměty					
32 00	Kulturní památky	6,00 Kč	6,00 Kč	- Kč	8
Celkem účet 032		6,00 Kč	6,00 Kč	- Kč	8

Nedokončený dlouhodobý majetek					
42 00	nedokončený DM	1 732 712,73 Kč	1 732 712,73 Kč	- Kč	9
Celkem účet 042		1 732 712,73 Kč	1 732 712,73 Kč	- Kč	9

Výrobky					
123 100	Výrobky	66 559,50 Kč	66 559,50 Kč	- Kč	10
Celkem účet 123		66 559,50 Kč	66 559,50 Kč	- Kč	10

Zůstatky bankovních účtů					
231 010	ZBÚ Komerční banka	7 808 057,62 Kč	7 808 057,62 Kč	- Kč	11
231 011	ÚČET ČNB	3 752 103,88 Kč	3 752 103,88 Kč	- Kč	11
Celkem účet 231		11 560 161,50 Kč	11 560 161,50 Kč	- Kč	

Pokladna					
261 100		- Kč	- Kč	- Kč	11
Celkem účet 261		- Kč	- Kč	- Kč	

Peníze na cestě					
262 100		- Kč	- Kč	- Kč	11
Celkem účet 262		- Kč	- Kč	- Kč	

Ceniny					
263 100		- Kč	- Kč	- Kč	11
Celkem účet 263		- Kč	- Kč	- Kč	

Odběratelé					
311 010	pohledávky odběratelé	110 618,21 Kč	110 618,21 Kč	- Kč	12
311 070	pohledávky nájemné	1 192,00 Kč	1 192,00 Kč	- Kč	12
311 800	prodej DHM	- Kč	- Kč	- Kč	12
Celkem účet 311		111 810,21 Kč	111 810,21 Kč	- Kč	12

Krátkodobé poskytnuté zálohy					
314 010	Záloha voda, plyn, elektika, sbír	183 480,00 Kč	183 480,00 Kč	- Kč	12
Celkem účet 314		183 480,00 Kč	183 480,00 Kč	- Kč	12

Pohledávky z hlavní činnosti					
315 040	Poplatek svoz odpadů	915,00 Kč	915,00 Kč	- Kč	12
315 060	Poplatek ze psů	- Kč	- Kč	- Kč	12
315 080	poplatek hřbitov	- Kč	- Kč	- Kč	12
Celkem účet 315		915,00 Kč	915,00 Kč	- Kč	12

Dodavatelé					
321 001	přijaté faktury neinvestiční	0,00	0,00	0	13
321 010	přijaté faktury investiční	0,00	0,00	0	13
Celkem účet 321		0,00	0,00	0	13

Zaměstnanci					
331 00	hrubá mzda 12/2015	112 215,00 Kč	112 215,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 331		112 215,00 Kč	112 215,00 Kč	- Kč	

Sociální zabezpečení					
336 200	SP zaměstnanci	8 109,00 Kč	8 109,00 Kč	- Kč	14
336 210	SP zaměstnavatel	31 174,00 Kč	31 174,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 336		39 283,00 Kč	39 283,00 Kč	- Kč	14

Zdravotní pojištění					
337 0100	ZP zaměstnanci	6 500,00 Kč	6 500,00 Kč	- Kč	14
337 0110	ZP zaměstnavatel	12 757,00 Kč	12 757,00 Kč	- Kč	14
337 500	Pohledávky ZP za prac.	- Kč	- Kč	- Kč	14
337 510	Pohledávky ZP obec	- Kč	- Kč	- Kč	14
Celkem účet 337		19 257,00 Kč	19 257,00 Kč	- Kč	14

Daň z příjmu					
341 300	Daň z příjmu právnických osob	415 910,00 Kč	415 910,00 Kč	- Kč	15
Celkem účet 341		415 910,00 Kč	415 910,00 Kč	- Kč	15

Jiné přímé daně					
342 100	Srážková daň	- Kč	- Kč	- Kč	14
342 200	Zálohová daň	16 208,00 Kč	16 208,00 Kč	- Kč	14
342 300	Daň z nemovitostí	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 342		16 208,00 Kč	16 208,00 Kč	- Kč	

Daň z přidané hodnoty					
343 0025	Proúčtování DPH	- Kč	- Kč	- Kč	15
343 0035	Proúčtování DPH	- Kč	- Kč	- Kč	15
343 0040	odvod DPH za 4.Q.2015	33 551,00 Kč	33 551,00 Kč	- Kč	15
343 0049	Proúčtování DPH	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 343		33 551,00 Kč	33 551,00 Kč	- Kč	15

Závazky k osobám mimo vládní instituce

345 100	závazky	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 345		- Kč	- Kč	- Kč	

Pohledávky za vybr. ústř. vl. institucemi

346 100	pohledávky	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 346		- Kč	- Kč	- Kč	

Pohledávky za vybr. míst. vl. institucemi

348 100	pohledávky	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 348		- Kč	- Kč	- Kč	

Závazky k vybr. míst. vl. institucím

349 100	závazky	- Kč	- Kč	- Kč	15
349 110	závazky	- Kč	- Kč	- Kč	15
349 120	závazky	- Kč	- Kč	- Kč	15
349 300	závazky	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 349		- Kč	- Kč	- Kč	

Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery

373 510	dotace MS, TJ	149 620,00 Kč	149 620,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 373		149 620,00 Kč	149 620,00 Kč	- Kč	

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery

374 110	neinvestiční dotace JM kraj	45 000,00 Kč	45 000,00 Kč	- Kč	16
374 130	neinvestiční dotace na volby	7 178,00 Kč	7 178,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 374		52 178,00 Kč	52 178,00 Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé závazky

378 100	pojišť.kooperativa,OSA	- Kč	- Kč	- Kč	16
378 131	zákon.poj.4,2%	1 109,00 Kč	1 109,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 378		1 109,00 Kč	1 109,00 Kč	- Kč	

Dohadný účet aktivní

388 100	dohadný účet dotace	224 726,40 Kč	224 726,40 Kč	- Kč	17
Celkem účet 388		224 726,40 Kč	224 726,40 Kč	- Kč	

0

Dohadný účet pasivní

389 100	dohadný účet - zálohy	333 100,00 Kč	333 100,00 Kč	- Kč	17
Celkem účet 389		333 100,00 Kč	333 100,00 Kč	- Kč	

Jmění účetní jednotky

401 300	jmění účetní jednotky	- 7 061 808,00 Kč	- 7 061 808,00 Kč	- Kč	18
401 901	jmění účetní jednotky	- 127 619 001,13 Kč	- 127 619 001,13 Kč	- Kč	18
401 933	jmění účetní jednotky	7 166 108,65 Kč	7 166 108,65 Kč	- Kč	18
401 964	jmění účetní jednotky	- 8 477 979,62 Kč	- 8 477 979,62 Kč	- Kč	18
401 965	jmění účetní jednotky	665 366,02 Kč	665 366,02 Kč	- Kč	18
Celkem účet 401		- 135 327 314,08 Kč	- 135 327 314,08 Kč	- Kč	

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku								
403 300	dotace	-	3 091 053,15 Kč	-	3 091 053,15 Kč	-	Kč	18
403 500	roční odpis dotace do výnosů		689 207,44 Kč		689 207,44 Kč	-	Kč	18
Celkem účet 403		-	2 401 845,71 Kč	-	2 401 845,71 Kč			

Oceňovací rozdíly při změně metody					
406 300		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	18
Celkem účet 406		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	

Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					
431 314	Výsledek hospodaření	- Kč	- Kč	- Kč	19
Celkem účet 431		- Kč	- Kč	- Kč	

Výsledkem hospodaření předch. účetních období					
432 310	r. 2010	2 544 056,83 Kč	2 544 056,83 Kč	- Kč	19
432 311	r. 2011	3 046 233,44 Kč	3 046 233,44 Kč	- Kč	19
432 312	r. 2012	4 751 469,23 Kč	4 751 469,23 Kč	- Kč	19
432 313	r. 2013	2 269 769,16 Kč	2 269 769,16 Kč	- Kč	19
432 314	r. 2014	2 829 907,97 Kč	2 829 907,97 Kč	- Kč	19
432 315	r. 2015	2 630 956,23 Kč	2 630 956,23 Kč	- Kč	19
Celkem účet 432		18 072 392,86 Kč	18 072 392,86 Kč	- Kč	

Dlouhodobá půjčka KB Brno venkov					
451 200	úvěr Komerční banka	953 000,00 Kč	953 000,00 Kč	- Kč	20
Celkem účet 451		953 000,00 Kč	953 000,00 Kč	- Kč	

Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
471 510	MAS technické školky	- Kč	- Kč	- Kč	20
Celkem účet 471		- Kč	- Kč	- Kč	

Počátečný účet rozvažný					
491 000	Počátečný účet rozvažný	- Kč	- Kč	- Kč	20
Celkem účet 491		- Kč	- Kč	- Kč	

Podrozvahový účet - operativní evidence					
902 971	Ostatní majetek PO-ZŠ	163 533,74 Kč	163 533,74 Kč	- Kč	21
Celkem účet 902		163 533,74 Kč	163 533,74 Kč	- Kč	

Podrozvahový účet - ostatní majetek					
909 000	majetek předaný ZŠ	2 939 759,08 Kč	2 939 759,08 Kč	- Kč	22
Celkem účet 909		2 939 759,08 Kč	2 939 759,08 Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferu					
915 300	pohledávky z transferu	- Kč	- Kč	- Kč	23
Celkem účet 915		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu					
916 300	vyrovnávací účty	- Kč	- Kč	- Kč	23
Celkem účet 916		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu					
955 300	vyrovnávací účty	8 557 830,90 Kč	8 557 830,90 Kč	- Kč	23
Celkem účet 955		8 557 830,90 Kč	8 557 830,90 Kč	- Kč	

Vyrovnávací účty					
999 000		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 902		163 533,74 Kč	163 533,74 Kč	- Kč	23
999 909		2 939 759,08 Kč	2 939 759,08 Kč	- Kč	23
999 915		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 916		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 955		8 557 830,90 Kč	8 557 830,90 Kč	- Kč	23
Celkem účet 999		11 661 123,72 Kč	11 661 123,72 Kč	- Kč	

V Moravských Kněnicích 20.1.2017

Podpisy inventar.komise:

