

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Moravské Knínice

IČ: 488216

Datum zpracování: 22.1.2017

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 13.11.2017. 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 závazku 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.

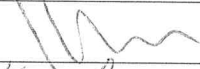
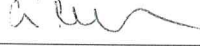
Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Rekapitulace inventarizace za r.2017

Členové inventarizační komise:

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

V Moravských Knínicích 22.1.2018

Převzal: František Kšica – starosta obce





Příloha k inventarizační zprávě č.1

Rekapitulace inventarizace za r.2017

č.ú.	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2017	stav dle inventur TEM k 31.12.2017	částka rozdíl	Invent. soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmot.majetek					
018 00	DDNM	136 682,80 Kč	136 682,80 Kč	- Kč	1
Celkem účet 018		136 682,80 Kč	136 682,80 Kč	- Kč	1
078 00	oprávky k 018	136 682,80 Kč	136 682,80 Kč	- Kč	1
Celkem účet 078		136 682,80 Kč	136 682,80 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	458 008,00 Kč	458 008,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 079		458 008,00 Kč	458 008,00 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.	22 829 952,81 Kč	22 829 952,81 Kč	- Kč	3
21 500	Jiné inž.sítě	3 575 471,61 Kč	3 575 471,61 Kč	- Kč	3
21 600	Ostatní stavby	7 550 857,90 Kč	7 550 857,90 Kč	- Kč	3
Celkem účet 021		60 131 888,59 Kč	60 131 888,59 Kč	- Kč	3
81 200	Oprávky k 021 200	11 833 211,00 Kč	11 833 211,00 Kč	- Kč	3
81 300	Oprávky k 021 300	329 957,00 Kč	329 957,00 Kč	- Kč	3
81 400	Oprávky k 021 400	5 071 063,00 Kč	5 071 063,00 Kč	- Kč	3
81 500	Oprávky k 021 400	377 994,00 Kč	377 994,00 Kč	- Kč	3
81 600	Oprávky k 021 600	1 224 668,00 Kč	1 224 668,00 Kč	- Kč	3
Celkem účet 081		18 836 893,00 Kč	18 836 893,00 Kč	- Kč	3

Samostatné movité věci					
022 50	Přístroje a zařízení	858 561,50 Kč	858 561,50 Kč	- Kč	4
022 60	Dopravní prostředky	3 295 373,89 Kč	3 295 373,89 Kč	- Kč	4
022 70	Inventář	148 498,00 Kč	148 498,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 022		4 302 433,39 Kč	4 302 433,39 Kč	- Kč	4
082 50	Oprávky k 022 50	493 690,00 Kč	493 690,00 Kč	- Kč	4
082 60	Oprávky k 022 60	1 378 283,56 Kč	1 378 283,56 Kč	- Kč	4
082 70	Oprávky k 022 70	88 042,00 Kč	88 042,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 082		1 960 015,56 Kč	1 960 015,56 Kč	- Kč	4

Drobný hmotný dlouhodobý majetek					
028 11	OÚ	1 582 976,91 Kč	1 582 976,91 Kč	- Kč	5
028 15	SDH	67 600,20 Kč	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 028		1 650 577,11 Kč	1 650 577,11 Kč	- Kč	5
088 11	Oprávky k 028 11	1 582 976,91 Kč	1 582 976,91 Kč	- Kč	5
088 15	Oprávky k 028 15	67 600,20 Kč	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 088		1 650 577,11 Kč	1 650 577,11 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	54 063,00 Kč	54 063,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 089		54 063,00 Kč	54 063,00 Kč	- Kč	6

Pozemky					
31 201	Lesní pozemky	65 609 341,00 Kč	65 609 341,00 Kč	- Kč	7
31 301	Orná půdy	528 502,80 Kč	528 502,80 Kč	- Kč	7
31 302	Zahrady	38 652,80 Kč	38 652,80 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	5 747 245,67 Kč	5 747 245,67 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		74 746 939,33 Kč	74 746 939,33 Kč	- Kč	7

Kulturní předměty					
32 00	Kulturní památky	7,00 Kč	7,00 Kč	- Kč	8
Celkem účet 032		7,00 Kč	7,00 Kč	- Kč	8

Nedokončený dlouhodobý majetek					
42 00	nedokončený DM	8 132 688,51 Kč	8 132 688,51 Kč	- Kč	9
Celkem účet 042		8 132 688,51 Kč	8 132 688,51 Kč	- Kč	9

Výrobky					
123 100	Výrobky	64 784,58 Kč	64 784,58 Kč	- Kč	10
Celkem účet 123		64 784,58 Kč	64 784,58 Kč	- Kč	10

Zůstatky bankovních účtů					
231 010	ZBÚ Komerční banka	7 089 648,05 Kč	7 089 648,05 Kč	- Kč	11
231 011	ÚČET ČNB	3 759 952,04 Kč	3 759 952,04 Kč	- Kč	11
Celkem účet 231		10 849 600,09 Kč	10 849 600,09 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	115 662,13 Kč	115 662,13 Kč	- Kč	12
311 070	pohledávky nájemné	1 005,00 Kč	1 005,00 Kč	- Kč	12
311 800	prodej DHM	- Kč	- Kč	- Kč	12
Celkem účet 311		116 667,13 Kč	116 667,13 Kč	- Kč	12

Krátkodobé poskytnuté zálohy

314 010	Záloha voda, plyn, elektika, sbír	171 859,00 Kč	171 859,00 Kč	- Kč	12
Celkem účet 314		171 859,00 Kč	171 859,00 Kč	- Kč	12

Pohledávky z hlavní činnosti

315 040	Poplatek svoz odpadů	- Kč	- Kč	- Kč	12
315 060	Poplatek ze psů	- Kč	- Kč	- Kč	12
315 080	poplatek hřbitov	- Kč	- Kč	- Kč	12
Celkem účet 315		- Kč	- Kč	- Kč	12

Dodavatelé

321 001	přijaté faktury neinvestiční	1 121,00 Kč	1 121,00 Kč	- Kč	13
321 010	přijaté faktury investiční	1 139 117,90 Kč	1 139 117,90 Kč	- Kč	13
Celkem účet 321		1 140 238,90 Kč	1 140 238,90 Kč	- Kč	13

Zaměstnanci

331 00	hrubá mzda 12/2015	119 476,00 Kč	119 476,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 331		119 476,00 Kč	119 476,00 Kč	- Kč	

Sociální zabezpečení

336 200	SP zaměstnanci	8 663,00 Kč	8 663,00 Kč	- Kč	14
336 210	SP zaměstnavatel	33 305,00 Kč	33 305,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 336		41 968,00 Kč	41 968,00 Kč	- Kč	14

Zdravotní pojištění

337 0100	ZP zaměstnanci	6 994,00 Kč	6 994,00 Kč	- Kč	14
337 0110	ZP zaměstnavatel	13 651,00 Kč	13 651,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 337		20 645,00 Kč	20 645,00 Kč	- Kč	14

Daň z příjmu

341 300	Daň z příjmu právnických osob	375 440,00 Kč	375 440,00 Kč	- Kč	15
Celkem účet 341		375 440,00 Kč	375 440,00 Kč	- Kč	15

Jiné přímé daně

342 100	Srážková daň	- Kč	- Kč	- Kč	14
342 200	Zálohová daň	17 933,00 Kč	17 933,00 Kč	- Kč	14
342 300	Daň z nemovitostí	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 342		17 933,00 Kč	17 933,00 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	540 961,00 Kč	540 961,00 Kč	- Kč	15
343 0049	Proúčtování DPH	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 343		540 961,00 Kč	540 961,00 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
349 120	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	95 160,00 Kč	95 160,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 373		95 160,00 Kč	95 160,00 Kč	- Kč	

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery

374 110	neinvestiční dotace JM kraj	- Kč	- Kč	- Kč	16
374 130	neinvestiční dotace na volby	9 181,00 Kč	9 181,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 374		9 181,00 Kč	9 181,00 Kč	- Kč	

Krátkodobé zprostředkování transferů

375 300	průtoková dotace ZŠ	- Kč	- Kč	- Kč	16
Celkem účet 375		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé pohledávky

377 100	mylná platba	- Kč	- Kč	- Kč	16
Celkem účet 377		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé závazky

378 100	pojišť.kooperativa,OSA	- Kč	- Kč	- Kč	16
378 131	zákon.poj.4,2%	1 154,00 Kč	1 154,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 378		1 154,00 Kč	1 154,00 Kč	- Kč	

Dohadný účet aktivní

388 100	dohadný účet dotace	6 108 984,55 Kč	6 108 984,55 Kč	- Kč	17
Celkem účet 388		6 108 984,55 Kč	6 108 984,55 Kč	- Kč	

0

Dohadný účet pasivní

389 100	dohadný účet - zálohy	267 019,00 Kč	267 019,00 Kč	- Kč	17
Celkem účet 389		267 019,00 Kč	267 019,00 Kč	- Kč	

Jmění účetní jednotky

401 300	jmění účetní jednotky	- 7 338 633,13 Kč	- 7 338 633,13 Kč	- Kč	18
401 901	jmění účetní jednotky	- 121 120 996,33 Kč	- 121 120 996,33 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		- 129 106 134,41 Kč	- 129 106 134,41 Kč	- Kč	

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

403 300	dotace	- 2 911 326,75 Kč	- 2 911 326,75 Kč	- Kč	18
403 301	dohada dotace	- 5 824 449,00 Kč	- 5 824 449,00 Kč	- Kč	18
403 500	roční odpis dotace do výnosů	913 536,77 Kč	913 536,77 Kč	- Kč	18
Celkem účet 403		- 7 822 238,98 Kč	- 7 822 238,98 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
432 316	r. 2016	2 187 519,70 Kč	2 187 519,70 Kč	- Kč	19
Celkem účet 432		20 259 912,56 Kč	20 259 912,56 Kč	- Kč	

Dlouhodobá půjčka KB Brno venkov

451 200	úvěr Komerční banka	- Kč	- Kč	- Kč	20
Celkem účet 451		- Kč	- Kč	- Kč	

Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

472 130	MŽP neinv. dotace střelnice	- 95 229,60 Kč	- 95 229,60 Kč	- Kč	20
Celkem účet 471		- 95 229,60 Kč	- 95 229,60 Kč	- Kč	

Počátečný účet rozvahový

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

Pomocný účet pro vnitropodnikové účetnictví

734 10	přenesená daňová povinnost	6 002 921,87 Kč	6 002 921,87 Kč	- Kč	24
734 99	přenesená daňová povinnost	- 6 002 921,87 Kč	- 6 002 921,87 Kč	- Kč	24
Celkem účet 491		- Kč	- Kč	- Kč	

Podrozvahový účet - operativní evidence

902 971	Ostatní majetek	168 061,74 Kč	168 061,74 Kč	- Kč	21
Celkem účet 902		168 061,74 Kč	168 061,74 Kč	- Kč	

Podrozvahový účet - ostatní majetek

909 000	majetek předaný ZŠ	3 019 179,68 Kč	3 019 179,68 Kč	- Kč	22
909 300	majetek předaný Svazku VaK	11 987 640,30 Kč	11 987 640,30 Kč	- Kč	22
Celkem účet 909		15 006 819,98 Kč	15 006 819,98 Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferu

915 300	dotace přijaté	- Kč	- Kč	- Kč	23
Celkem účet 915		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu

916 300	dotace vydané	- Kč	- Kč	- Kč	23
Celkem účet 916		- Kč	- Kč	- Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu

955 300	dohada přijaté dotace	9 094 375,21 Kč	9 094 375,21 Kč	- Kč	23
Celkem účet 955		9 094 375,21 Kč	9 094 375,21 Kč	- Kč	

Vyrovňovací účty

999 000		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 902		- 168 061,74 Kč	- 168 061,74 Kč	- Kč	23
999 909		- 15 006 819,98 Kč	- 15 006 819,98 Kč	- Kč	23
999 915		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 916		- Kč	- Kč	- Kč	23
999 955		- 9 094 375,21 Kč	- 9 094 375,21 Kč	- Kč	23
Celkem účet 999		- 24 269 256,93 Kč	- 24 269 256,93 Kč	- Kč	

V Moravských Knínicích 22.1.2018

Podpisy inventar. komise:

