

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec: Moravské Knínice

IČ: 488216

Datum zpracování: 22.1.2019

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 směrnici. 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 26.11.2018. 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.

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.

1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Rekapitulace inventarizace za r.2018

Členové inventarizační komise:

Jméno a příjmení	Podpis
Pavel Kaláb	
Ing. Marie Kšicová	
Ing. Magdalena Langerová	
Jana Kosíková	
Yveta Cibulková	

V Moravských Knihnicích 22.1.2019

Převzal: Jiří Hanák – starosta obce



Příloha k inventarizační zprávě č.: 1

Rekapitulace inventarizace za r.2018

č.ú.	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2018	stav dle inventur TEM k 31.12.2018	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	- Kč	1
Celkem účet 078		-	136 682,80 Kč	- Kč	1

Ostatní nehmotný majetek					
019 00	ostatní NM	629 454,00 Kč	629 454,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 019		629 454,00 Kč	629 454,00 Kč	- Kč	2
079 00	Oprávky k 079	-	475 603,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 079		-	475 603,00 Kč	- Kč	2

Budovy, haly a stavby					
21 200	Budovy pro služby obyv.	33 100 952,77 Kč	33 100 952,77 Kč	- Kč	3
21 300	Jiné nebytové domy	1 295 200,00 Kč	1 295 200,00 Kč	- Kč	3
21 400	Komunikace, veř.osvětli.	22 997 197,01 Kč	22 997 197,01 Kč	- Kč	3
21 500	Jiné inž.sítě	3 575 471,61 Kč	3 575 471,61 Kč	- Kč	3
21 600	Ostatní stavby	7 296 069,50 Kč	7 296 069,50 Kč	- Kč	3
Celkem účet 021		68 264 890,89 Kč	68 264 890,89 Kč	- Kč	3
81 200	Oprávky k 021 200	-	12 179 189,00 Kč	- Kč	3
81 300	Oprávky k 021 300	-	356 048,00 Kč	- Kč	3
81 400	Oprávky k 021 400	-	5 554 508,00 Kč	- Kč	3
81 500	Oprávky k 021 400	-	448 953,00 Kč	- Kč	3
81 600	Oprávky k 021 600	-	1 302 363,00 Kč	- Kč	3
Celkem účet 081		-	19 841 061,00 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	-	570 895,00 Kč	- Kč	4
082 60	Oprávky k 022 60	-	1 621 994,56 Kč	- Kč	4
082 70	Oprávky k 022 70	-	100 156,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 082		-	2 293 045,56 Kč	- Kč	4

Drobný hmotný dlouhodobý majetek					
028 11	OÚ	1 574 298,91 Kč	1 574 298,91 Kč	- Kč	5
028 15	SDH	67 600,20 Kč	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 028		1 641 899,11 Kč	1 641 899,11 Kč	- Kč	5
088 11	Oprávky k 028 11	-	1 574 298,91 Kč	- Kč	5
088 15	Oprávky k 028 15	-	67 600,20 Kč	- Kč	5
Celkem účet 088		-	1 641 899,11 Kč	- Kč	5

statní 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	- 80 013,00 Kč	- 80 013,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 089		- 80 013,00 Kč	- 80 013,00 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	45 134,00 Kč	45 134,00 Kč	- Kč	7
31 404	Ostatní komunikace	5 747 245,67 Kč	5 747 245,67 Kč	- Kč	7
31 406	Zastavěná plocha	36 444,00 Kč	36 444,00 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	Dobyvací prostor, ložiska	77 053,00 Kč	77 053,00 Kč	- Kč	7
31 506	Svah, skála,jiná nepl.půda	1 409 723,46 Kč	1 409 723,46 Kč	- Kč	7
Celkem účet 031		74 765 229,33 Kč	74 765 229,33 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 nehmotný majetek					
41 00	nedokončený DNM	48 350,00 Kč	48 350,00 Kč	- Kč	9
Celkem účet 041		48 350,00 Kč	48 350,00 Kč	- Kč	9

Nedokončený dlouhodobý majetek					
42 00	nedokončený DM	5 616 593,44 Kč	5 616 593,44 Kč	- Kč	10
Celkem účet 042		5 616 593,44 Kč	5 616 593,44 Kč	- Kč	10

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
52 00	Posk.zálohy na DHM	- Kč	- Kč	- Kč	11
Celkem účet 052		- Kč	- Kč	- Kč	11

Výrobky					
123 100	Výrobky	58 276,54 Kč	58 276,54 Kč	- Kč	12
Celkem účet 123		58 276,54 Kč	58 276,54 Kč	- Kč	12

Zůstatky bankovních účtů					
231 010	ZBÚ Komerční banka	6 542 142,10 Kč	6 542 142,10 Kč	- Kč	13
231 011	ÚČET ČNB	10 351 362,71 Kč	10 351 362,71 Kč	- Kč	13
Celkem účet 231		16 893 504,81 Kč	16 893 504,81 Kč	- Kč	13

Zůstatky bankovních účtů					
245 10	Depozitní účet u KB	104 573,00 Kč	104 573,00 Kč	- Kč	13
Celkem účet 245		104 573,00 Kč	104 573,00 Kč	- Kč	13

okladna

261 100		- Kč		- Kč		- Kč		13
Celkem účet 261		- Kč		- Kč		- Kč		

Peníze na cestě

262 100		- Kč		- Kč		- Kč		13
Celkem účet 262		- Kč		- Kč		- Kč		

Ceniny

263 100		- Kč		- Kč		- Kč		13
Celkem účet 263		- Kč		- Kč		- Kč		

Odebřatelé

311 010	pohledávky odebřatelé	24 039,34 Kč		24 039,34 Kč		- Kč		14
311 070	pohledávky nájemné	1 005,00 Kč		1 005,00 Kč		- Kč		14
Celkem účet 311		25 044,34 Kč		25 044,34 Kč		- Kč		14

Krátkodobé poskytnuté zálohy

314 010	Záloha voda, plyn, elektika, sbír	242 000,00 Kč		242 000,00 Kč		- Kč		14
Celkem účet 314		242 000,00 Kč		242 000,00 Kč		- Kč		14

Pohledávky z hlavní činnosti

315 020	Popl. veřejné prostranství	- Kč		- Kč		- Kč		14
315 040	Poplatek svoz odpadů	- Kč		- Kč		- Kč		14
315 060	Poplatek ze psů	- Kč		- Kč		- Kč		14
315 080	poplatek hřbitov	- Kč		- Kč		- Kč		14
Celkem účet 315		- Kč		- Kč		- Kč		14

Dodavatelé

321 001	přijaté faktury neinvestiční	-	63 525,00 Kč	-	63 525,00 Kč	-	Kč	15
321 010	přijaté faktury investiční	-	Kč	-	Kč	-	Kč	15
Celkem účet 321		-	63 525,00 Kč	-	63 525,00 Kč	-	Kč	15

Zaměstnanci

331 00	hrubá mzda 12/2015	-	128 598,00 Kč	-	128 598,00 Kč	-	Kč	16
Celkem účet 331		-	128 598,00 Kč	-	128 598,00 Kč	-	Kč	

Sociální zabezpečení

336 200	SP zaměstnanci	-	9 342,00 Kč	-	9 342,00 Kč	-	Kč	16
336 210	SP zaměstnavatel	-	35 920,00 Kč	-	35 920,00 Kč	-	Kč	16
Celkem účet 336		-	45 262,00 Kč	-	45 262,00 Kč	-	Kč	16

Zdravotní pojištění

337 0100	ZP zaměstnanci	-	7 769,00 Kč	-	7 769,00 Kč	-	Kč	16
337 0110	ZP zaměstnavatel	-	14 938,00 Kč	-	14 938,00 Kč	-	Kč	16
Celkem účet 337		-	22 707,00 Kč	-	22 707,00 Kč	-	Kč	16

Daň z příjmu

341 300	Daň z příjmu právnických osob	-	494 760,00 Kč	-	494 760,00 Kč	-	Kč	17
Celkem účet 341		-	494 760,00 Kč	-	494 760,00 Kč	-	Kč	17

iné přímé daně

342 100	Srážková daň	-	180,00 Kč	-	180,00 Kč	-	Kč	16
342 200	Zálohová daň	-	21 788,00 Kč	-	21 788,00 Kč	-	Kč	16
342 300	Daň z nemovitosti	-	- Kč	-	- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 342		-	21 968,00 Kč	-	21 968,00 Kč	-	Kč	

Daň z přidané hodnoty

343 0025	Proúčtování DPH	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
343 0035	Proúčtování DPH	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
343 0040	odvod DPH za 4. Q. 2015	-	646 301,00 Kč	-	646 301,00 Kč	-	Kč	17
343 0049	Proúčtování DPH	-	- Kč	-	- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 343		-	646 301,00 Kč	-	646 301,00 Kč	-	Kč	17

Závazky k osobám mimo vládní instituce

345 100	závazky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
Celkem účet 345		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

Pohledávky za vybr. ústř. vl. institucemi

346 100	pohledávky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
Celkem účet 346		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

Pohledávky za vybr. míst. vl. institucemi

348 100	pohledávky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
Celkem účet 348		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

Závazky k vybr. míst. vl. institucím

349 100	závazky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
349 120	závazky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
349 300	závazky	-	Kč	-	Kč	-	Kč	17
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			18
Celkem účet 373		95 160,00 Kč	95 160,00 Kč	-	Kč			

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery

374 130	neinvestiční dotace na volby	-	17 722,00 Kč	-	17 722,00 Kč	-	Kč	18
Celkem účet 374		-	17 722,00 Kč	-	17 722,00 Kč	-	Kč	

Krátkodobé zprostředkování transferů

375 300	průřiková dotace ZŠ	-	Kč	-	Kč	-	Kč	18
Celkem účet 375		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

Ostatní krátkodobé pohledávky

377 100	mylná platba	-	Kč	-	Kč	-	Kč	18
Celkem účet 377		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

tatní krátkodobé závazky

78 100	pojišt. kooperativa, OSA	- Kč	- Kč	- Kč	18
378 131	zákon, poj. 4,2%	- 1 228,00 Kč	- 1 228,00 Kč	- Kč	16
378 400	depozit. účet-příjem důchodu	- 104 573,00 Kč	- 104 573,00 Kč	- Kč	18
Celkem účet 378		- 105 801,00 Kč	- 105 801,00 Kč	- Kč	

Dohadný účet aktivní

388 100	dohadný účet dotace	429 913,09 Kč	429 913,09 Kč	- Kč	19
Celkem účet 388		429 913,09 Kč	429 913,09 Kč	- Kč	

0

Dohadný účet pasivní

389 100	dohadný účet - zálohy	- 337 160,00 Kč	- 337 160,00 Kč	- Kč	19
Celkem účet 389		- 337 160,00 Kč	- 337 160,00 Kč	- Kč	

Jména účetní jednotky

401 200	jména účetní jednotky	410 613,06 Kč	410 613,06 Kč	- Kč	20
401 300	jména účetní jednotky	- 7 338 633,13 Kč	- 7 338 633,13 Kč	- Kč	20
401 901	jména účetní jednotky	- 121 120 996,33 Kč	- 121 120 996,33 Kč	- Kč	20
401 933	jména účetní jednotky	7 166 108,65 Kč	7 166 108,65 Kč	- Kč	20
401 964	jména účetní jednotky	- 8 477 979,62 Kč	- 8 477 979,62 Kč	- Kč	20
401 965	jména účetní jednotky	665 366,02 Kč	665 366,02 Kč	- Kč	20
Celkem účet 401		- 128 695 521,35 Kč	- 128 695 521,35 Kč	- Kč	

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

403 300	dotace	- 2 911 326,75 Kč	- 2 911 326,75 Kč	- Kč	20
403 301	dohada dotace	- 5 534 368,04 Kč	- 5 534 368,04 Kč	- Kč	20
403 500	roční odpis dotace do výnosů	1 187 630,60 Kč	1 187 630,60 Kč	- Kč	20
Celkem účet 403		7 258 064,19 Kč	- 7 258 064,19 Kč		

Oceňovací rozdíly při změně metody

406 300		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	20
Celkem účet 406		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	

Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

431 317	Výsledek hospodaření	- Kč	- Kč	- Kč	21
Celkem účet 431		- Kč	- Kč	- Kč	

Výsledem hospodaření předch. účetních období

432 310	r. 2010	- 2 544 056,83 Kč	- 2 544 056,83 Kč	- Kč	21
432 311	r. 2011	- 3 046 233,44 Kč	- 3 046 233,44 Kč	- Kč	21
432 312	r. 2012	- 4 751 469,23 Kč	- 4 751 469,23 Kč	- Kč	21
432 313	r. 2013	- 2 269 769,16 Kč	- 2 269 769,16 Kč	- Kč	21
432 314	r. 2014	- 2 829 907,97 Kč	- 2 829 907,97 Kč	- Kč	21
432 315	r. 2015	- 2 630 956,23 Kč	- 2 630 956,23 Kč	- Kč	21
432 316	r. 2016	- 2 187 519,70 Kč	- 2 187 519,70 Kč	- Kč	21
432 317	r. 2017	- 5 115 994,36 Kč	- 5 115 994,36 Kč	- Kč	
Celkem účet 432		- 25 375 906,92 Kč	- 25 375 906,92 Kč	- Kč	

úhodobé poskytnuté zálohy na transfery

1/2 130	MŽP neinv. dotace střelnice	-	299 765,09 Kč	-	299 765,09 Kč	-	Kč	22
Celkem účet 471		-	299 765,09 Kč	-	299 765,09 Kč	-	Kč	

Počátečný účet rozvahový

491 000	Počátečný účet rozvahový	-	Kč	-	Kč	-	Kč	22
Celkem účet 491		-	Kč	-	Kč	-	Kč	

Pomocný účet pro vnitropodnikové účetnictví

734 10	přenesená daňová povinnost	4 236 300,11 Kč	4 236 300,11 Kč	-	Kč	23
734 99	přenesená daňová povinnost	-	4 236 300,11 Kč	-	Kč	23
Celkem účet 491		-	Kč	-	Kč	

Podrozvahový účet - operativní evidence

902 971	Ostatní majetek	172 024,74 Kč	172 024,74 Kč	-	Kč	24
Celkem účet 902			172 024,74 Kč	-	Kč	

Podrozvahový účet - ostatní majetek

909 000	majetek předaný ZŠ	4 374 373,28 Kč	4 374 373,28 Kč	-	Kč	25
909 300	majetek předaný Svazku VaK	11 987 640,30 Kč	11 987 640,30 Kč	-	Kč	25
Celkem účet 909			16 362 013,58 Kč	-	Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu

916 300	dotace vydané	-	Kč	-	Kč	26
Celkem účet 916		-	Kč	-	Kč	

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu

955 300	dohada přijaté dotace	462 156,82 Kč	462 156,82 Kč	-	Kč	26
Celkem účet 955			462 156,82 Kč	-	Kč	

Vyrovnávací účty

999 000		-	Kč	-	Kč	26
999 902		-	172 024,74 Kč	-	172 024,74 Kč	26
999 909		-	16 362 013,58 Kč	-	16 362 013,58 Kč	26
999 916		-	Kč	-	Kč	26
999 955		-	462 156,82 Kč	-	462 156,82 Kč	26
Celkem účet 999		-	16 996 195,14 Kč	-	16 996 195,14 Kč	

V Moravských Knihnicích 22-1-2019

Podpisy inventar. komise:



