

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Obec Albrechtický
IČ : 00600814

V souladu s § 6 odst. 3, § 8, § 9, § 30 zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, s vyhláškou č.410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č.270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace majetku a závazků.

Inventarizace provedena ke dni 31. 12. 2018.

Den zahájení inventarizace: 20. 12. 2018.

Den ukončení inventarizace: 10. 2. 2019.

Inventarizační činnosti

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován. Byl stanoven harmonogram provedení inventur v rámci řádné inventarizace. Dílčí inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 20. 12. 2018. Proškolení je doloženo samostatnou prezenční listinou.

Informace o zjištěních

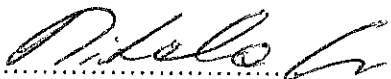
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv. Inventarizace ostatního majetku proběhla řádně, podklady byly připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav.

Srovnávací tabulka v členění dle SÚ – AÚ tvoří přílohu inventarizační zprávy.


Albrechtický 15. 2. 2019

Hlavní inventarizační komise:

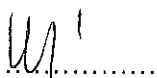
Lukáš Pitucha

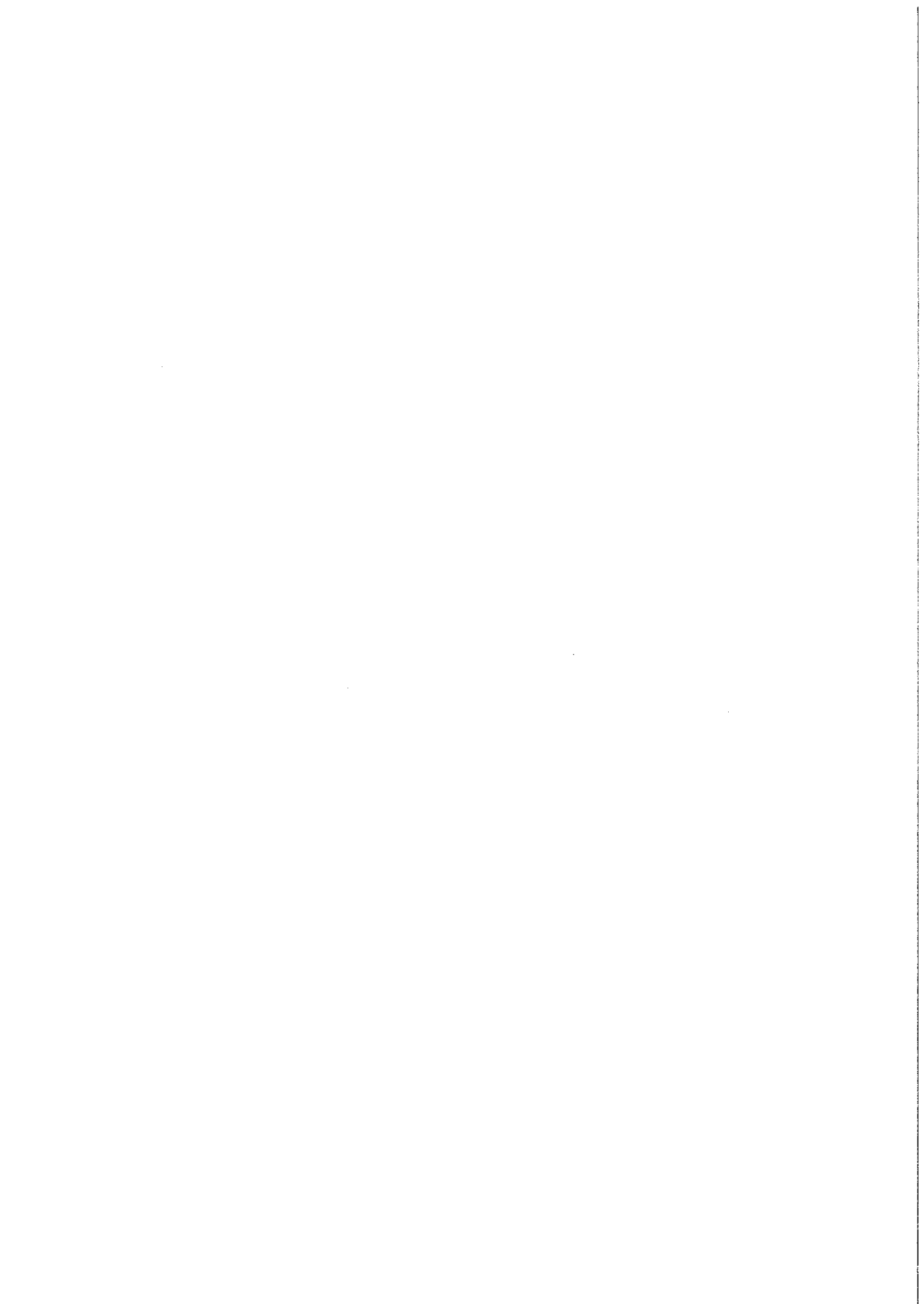
.....


Ing. Mgr. Martina Havlíková

.....


Renata Drdová

.....


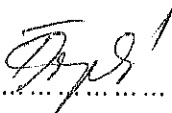


Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 20. 12. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou, která slouží zároveň jako podpisový vzor k inventuře.

Prezenční listina členů inventarizačních komisí :

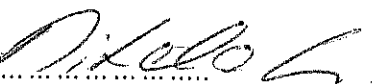
Ing. Eva Tripská


.....

Ing. Mgr. Martina Havlíková


.....

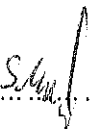
Lukáš Pitucha


.....

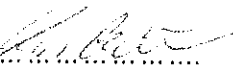
Karel Lutz


.....


Petr Sklenák


.....


Arnošt Silber

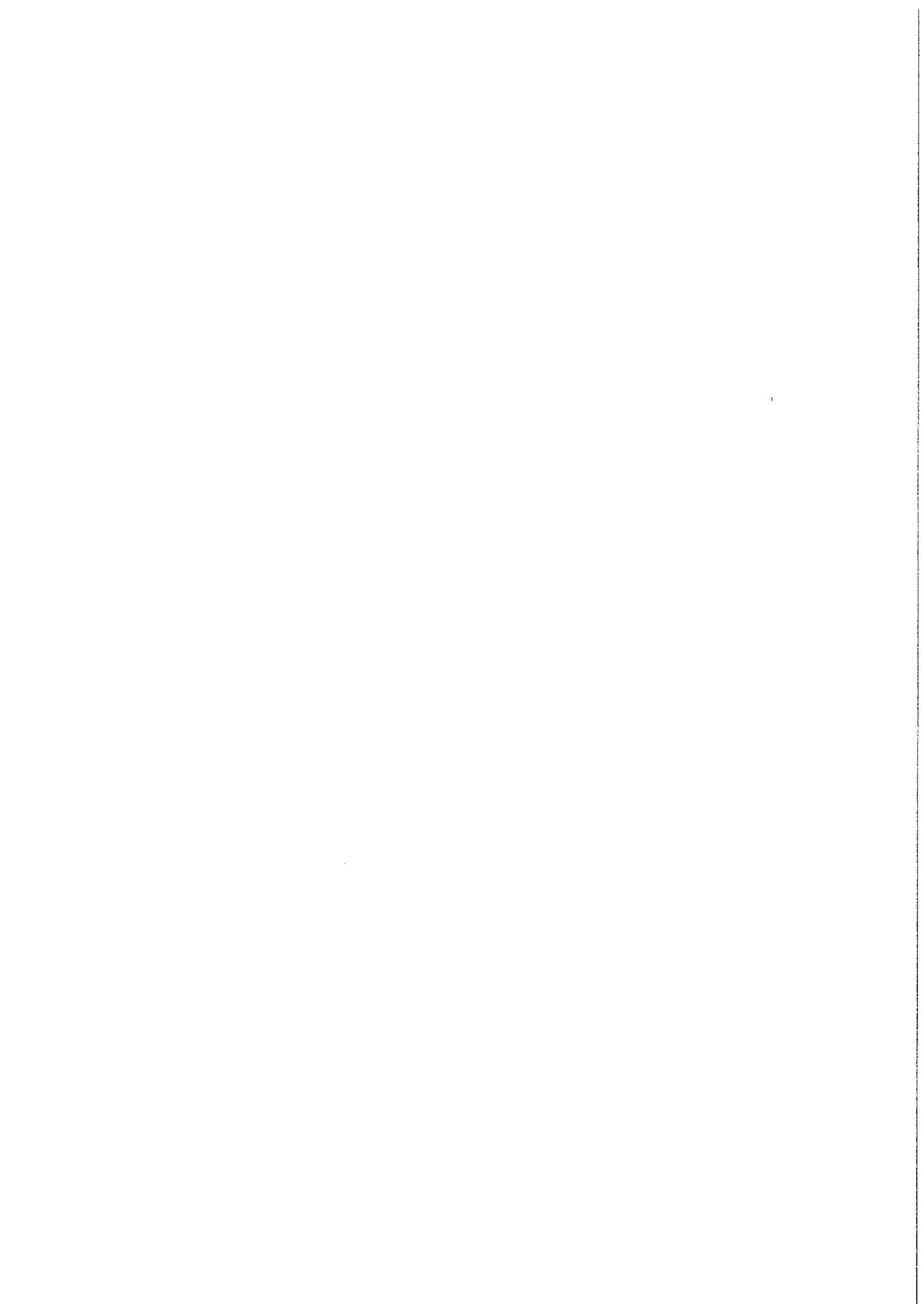

.....

Renata Drdová


.....

Ludmila Horáčková


.....



Srovnávací tabulka

Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2018	Stav dle inventur k 31.12.2018	Roz díl	Čís lo so
Drobný dlouh.nehm.majetek - obů	018 0100	33 612,30	33 612,30		1
	018	33 612,30	33612,30	0,-	
Dlouhodobý nehm. majetek					
obů	019 0000	319 440,00	319 440,00		2
	19	319 440,00	319 440,00	0,-	
Stavby					
Bytové domy a bytové jednotky	021 0100	6 167 850,30	6 167 850,30		3
Budovy pro služby obyvatelstvu	021 0200	28 453 418,49	28 453 418,49		3
Jiné nebytové domy a nebytové jednot.	021 0300	443 165,00	443 165,00		3
Komunikace a VOS	021 0400	10 753 174,18	10 753 174,18		3
Jiné inženýrské sítě	021 0500	40 826 604,74	40 826 604,74		3
Hřiště	021 0600	3 931 625,30	3 931 625,30		3
Ostatní stavby	021 0700	3 869 087,89	3 869 087,89		3
Úprava hrází K.rybníka	021 0800	730 184,00	730 184,00		3
Církevní stavby	021 0900	129 004,00	129 004,00		3
	021	95 304 113,90	95 304 113,90	0,-	
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí					
obů	022 0100	12 390 032,07	12 390 032,07		4
hasiči	022 0300	1 018 888,00	1 018 888,00		5
	022	13 408 920,07	13 408 920,07	0,-	
Drobný dlouh. hmotný majetek					
obů	028 0100	1 074 696,74	1 074 696,74		6
věcná břemena-obec oprávněná	028 0101	98 510,00	98 510,00		6
hasiči	028 0300	185 047,88	185 047,88		7
	028	1 358 254,62	1 358 254,62	0,-	

Pozemky					
Lesní pozemky	031 0200	1 378 770,33	1 378 770,33		8
Lesní pozemky s VB	031 0290	451 743,05	451 743,05		8
Zahrady	031 0301	57 062,74	57 062,74		8
Zahrady s VB	031 0391	22 896,00	22 896,00		8
Pastviny, louky	031 0302	125 068,78	125 068,78		8
Pastviny, louky.. s VB	031 0392	251 978,25	251 978,25		8
Rybníky, vodní pl., ret.nádrže	031 0303	13 931,00	13 931,00		8
Orná půda	031 0304	538 189,53	538 189,53		8
Orná půda s VB	031 0394	41 869,03	41 869,03		8
Zast.plocha a nádvoří	031 0400	147 532,13	147 532,13		8
Zast.plocha a nádvoří s VB	031 0490	21 175,00	21 175,00		8
Ost.plocha., ost.komunikace, man.pl.	031 0501	1 722 886,86	1 722 886,86		8
Ost.plocha, ost.kom...s VB	031 0591	914 113,10	914 113,10		8
Pozemky PK stav	031 0502	0,00	0,00		8
Pozemky PK s VB	031 0592	0,00	0,00		8
Pozemky se zástavou	031 0503	2 337,00	2 337,00		8
	031	5 689 552,80	5 689 552,80	0,-	
Nedokončený dlouhodobý majetek					
přírodní zahrada u ZŠ	042 0000	37 800,00	37 800,00		9
středisko údržby	042 0001	75 020,00	75 020,00		9
sběrný dvůr	042 0002	230 860,00	230 860,00		9
akce u Jednoty	042 0003	22 900,00	22 900,00		9
sítě ke stavební parcele	042 0004	4 640,00	4 640,00		9
chodníky - silnice III/46431	042 0005	325 550,00	325 550,00		9
kaplička	042 0031	7 900,00	7 900,00		
	042	704 670,00	704 670,00	0,-	
Ostatní dlouhodobý finanční majetek					
Asompo	069 0000	245 000,00	245 000,00		10
	069	245 000,00	245 000,00	0,-	
Oprávký k DDNM					
Obú	078 0100	-33 612,30	-33 612,30		1
	078	-33 612,30	-33 612,30	0,-	
Oprávký k ostatnímu DNM					
ÚP	079 0000	-10 644,00	-10 644,00		2
	079	-10 644,00	-10 644,00		
Oprávký ke stavbám					
Oprávký-byt.domy a byt. jednotky	081 0100	-2 831 006,00	-2 831 006,00		3
Oprávký-budovy pro služby obyv.	081 0200	-6 934 350,00	-6 934 350,00		3
Oprávký-jiné nebytové domy a jedn.	081 0300	-139 352,00	-139 352,00		3
Oprávký-komunikace a VOS	081 0400	-3 390 003,00	-3 390 003,00		3
Oprávký-jiné inženýrské sítě	081 0500	-2 531 114,00	-2 531 114,00		3
Oprávký-hřiště	081 0600	-651 486,00	-651 486,00		3
Oprávký-ostatní stavby	081 0700	-684 107,00	-684 107,00		3
Oprávký-úprava hrází K.rybníka	081 0800	-127 339,00	-127 339,00		3
oprávký - církevní stavby	081 0900	-39 018,00	-39 018,00		3

	81	-17 327 775,00	-17 327 775,00	0,-	
Oprávky k sam. movitým věcem					
obú 082 0100		-2 459 496,00	-2 459 496,00		4
hasiči 082 0300		-89 988,00	-89 988,00	0,-	5
082		-2 549 484,00	-2 549 484,00		
Oprávky k DDHM					
obú 088 0100		-1 053 546,01	-1 053 546,01		4
VB obec oprávněná 088 0101		-85 600,00	-85 600,00		4
hasiči 088 0300		-185 047,88	-185 047,88		5
088		-1 324 193,89	-1 324 193,89	0,-	
Materiál na skladě					
pohonné hmoty-hasiči 112 0000		2 230,00	2 230,00		11
112		2 230,00	2 230,00	0,-	
Opravné položky					
k odběratelům- vystavené fa 194 0000		-1 761,90	-1 761,90		12
		-1 761,90	-1 761,90	0,-	
Základní běžný účet ÚSC					
zbú - MONETA 231 0010		5 654 063,59	5 654 063,59		13
účet fondu - čov - MONETA-spořicí 236 0149		2 403 950,86	2 403 950,86		14
Zbú - Česká spořitelna 231 0013		921 151,89	921 151,89		13
Zbú - Česká národní banka 231 0014		1 096 527,80	1 096 527,80		13
231+236		10 075 694,14	10 075 694,14	0,-	
Pokladna+ peníze na cestě					
obú 261 0100		0,-	0,-	0	15
obú 262 0100		0,-	0,-		15
261+262		0,-	0,-		
Ceniny					
stravenky zaměstnancům 263 0000		560,00	560,00	0	16
263		560,00	560,00		
Odběratelé					
Odběratelé- vystavené faktury 311 0000		11 395,00	11 395,00		17
Odběratelé- vystavené faktury za stočné 311 0001		209 652,00	209 652,00		17
Odběratelé - ŠELA HABANERA s.r.o. 311 0005		4 317,00	4 317,00		17
Odběratelé - dluh na nájemném 311 0006		13 303,60	13 303,60		17
Odběratele - hasiči nájem 311 0009		3 444,00	3 444,00		17
311		242 111,60	242 111,60	0,-	
Odběratelé					
popelnice 2017 311 0017		1 557,00	1 557,00		18
popelnice 2018 311 0018		17 601,10	17 601,10		18

	311	19 158,10	19 158,10	
Krátkodobé poskytnuté zálohy				
zálohová fa	314 0000	5 929,00	5 929,00	19
elektřina -čov	314 0001	17 355,38	17 355,38	19
elektřina-středisko údržby	314 0002	4 081,08	4 081,08	19
elektřina-hasičárna garáž	314 0003	400,00	400,00	19
elektřina-márnice	314 0004	100,00	100,00	19
elektřina-garáž 1.	314 0005	400,00	400,00	19
elektřina-obú	314 0006	7 984,72	7 984,72	19
elektřina-ubytovna	314 0007	6 487,60	6 487,60	19
elektřina - VOS	314 0008	9 000,00	9 000,00	19
elektřina-garáž 2.	314 0009	600,00	600,00	19
elektřina-hasičárna byt	314 0010	1 800,00	1 800,00	19
plyn-hasičárna garáže	314 0011	500,00	500,00	19
plyn-hasičárna byt	314 0012	4 100,00	4 100,00	19
plyn-kanceláře ŠELA HABANERA	314 0013	4 380,17	4 380,17	19
plyn-dílňny středisko údržby	314 0014	5 300,00	5 300,00	19
	314	68 417,95	68 417,95	0,- a)
elektřina -čov ONE	314 0501	56 277,81	56 277,81	19
elektřina-středisko údržby ONE	314 0502	8 797,19	8 797,19	19
elektřina-hasičárna garáž ONE	314 0503	1 442,00	1 442,00	19
elektřina-márnice ONE	314 0504	565,00	565,00	19
elektřina-garáž 1. ONE	314 0505	568,00	568,00	19
elektřina-obú ONE	314 0506	23 547,05	23 547,05	19
elektřina-ubytovna ONE	314 0507	38 421,29	38 421,29	19
elektřina - VOS ONE	314 0508	30 771,00	30 771,00	19
elektřina-garáž 2. ONE	314 0509	808,00	808,00	19
elektřina-hasičárna byt ONE	314 0510	3 816,00	3 816,00	19
plyn-hasičárna garáže ONE	314 0511	900,00	900,00	19
plyn-hasičárna byt ONE	314 0512	13 500,00	13 500,00	19
plyn-kanceláře ŠELA ONE	314 0513	9 019,76	9 019,76	19
plyn-dílňny středisko údržby ONE	314 0514	15 000,00	15 000,00	19
		203 433,10	203 433,10	b)
Poplatky pes	315 0001	0,-	0,-	20
	315			
Dodavatelé- neuhrazené fa	321 0000	70 592,14	70 592,14	21
	321	70 592,14	70 592,14	
Přijaté krátkodobé zálohy	324 0001	3 400,00	3 400,00	
	324 0003	36 300,00	36 300,00	22
	324	39 700,00	39 700,00	
Mzdy zaměstnanců (za 12/2018)	3310000	105 019,00	105 019,00	23
	331	105 019,00	105 019,00	0,-

Zúčtování s instit.soc.zab. a zdrav.poj.(odvody z mezd za 12/2018)				
SP pracovník	336 0200	7 896,00	7 896,00	23
SP zaměstnavatel	336 0210	30 357,00	30 357,00	23
ZP pracovník	337 0100	6 252,00	6 252,00	23
ZP zaměstnavatel	337 0110	12 494,00	12 494,00	23
	336+337	56 999,00	56 999,00	0,-
Daně				
srážková	342 0100	1 500,00	1 500,00	23
zálohová	342 0200	14 168,00	14 168,00	23
	342	15 668,00	15 668,00	0,-
Daň z přidané hodnoty				
Příjmy a platby DPH – FÚ	343 0040	196 232,26	196 232,26	24
	343	196 232,26	196 232,26	0,-
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery				
volby prezident	374 0001	9 616,00	9 616,00	
volby zastupitelstvo	374 0002	12 094,80	12 094,80	25
	374	21 710,00	21 710,00	
Ostatní krátkodobé závazky				
kooperativa	378 0000	1 083,00	1 083,00	23
exekuce	378 0193	898,00	898,00	23
	378	1 981,00	1 981,00	0,-
Dohadné účty aktivní a pasivní				
pojištění a fa na rok 2019	388 0000	-6 630,00	-6 630,00	27
DPPO za obec	389 0000	596 453,00	596 453,00	26
dohadné účty k EL a plynu - k účtu 314 0001 až 314 0514	389 0001- 389 0514	265 922,05	265 922,05	28
	389	862 375,05	862 375,05	0,-
Jmění účetní jednotky - "zjednodušený inventurní soupis"				
Oprávky- účet 021 k 31.12.2011	4010021	2 333 042,00	2 333 042,00	
Oprávky- účet 022 k 31.12.2011	401 0022	68 968,00	68 968,00	
Pořízení a vyřazení majetku bezúpl.nabyt.	401 0301	217 032,01	217 032,01	
svěření majetku PO KaS	401 0200	-98 496,00	-98 496,00	
Fond dlouhodobého majetku	401 0901	30 459 025,61	30 459 025,61	
Převod zúč.přjmů a výdajů min.let	401 0933	6 133 069,04	6 133 069,04	
Saldo výdajů a nákladů	401 0964	-41 814,31	-41 814,31	
Saldo příjmů a výnosů	401 0965	61 309,00	61 309,00	
	401	39 132 135,35	39 132 135,35	0 29
Transfery na pořízení dlouh.majetku				
Dotace – rok 2011(Centrum+ZŠ)	4030005	8 423 278,17	8 423 278,17	30
Rozp.dotace-účet 021	4030021	-2 333 042,00	-2 333 042,00	30
Rozp. dotace-účet 022	4030022	-68 968,00	-68 968,00	30
Transfer na pořízení invest.majetku	4030303	1 290 953,88	1 290 953,88	30

Transfer na pořízení invest.majetku	4030304	919 191,00	919 191,00	30
transfery na pořízení dlouh.majetku - čov	4030305	45 880 997,78	45 880 997,78	30
transfer na pořízení dl.maj.-chodník	403 0306	238 000,00	238 000,00	30
transfer na pořízení v roce 2017	403 0307	1 183 128,00	1 183 128,00	30
transfer na pořízení v roce 2018	403 0308	135 500,00	135 500,00	30
Snížení inv.tr.(přev.můstek 2009)	4030500	-660 815,00	-660 815,00	30
Snížení inv.tr.(rok 2010)	4030501	-293 353,68	-293 353,68	30
Snížení inv.tr.(rok 2011)	4030502	-695 029,68	-695 029,68	30
Snížení inv.tr.(rok 2012)	4030503	-502 851,91	-502 851,91	30
Dotace – převodový můstek	403 0901	7 405 978,60	7 405 978,60	30
snížení inv.tr.(rok 2015-čov)	403 0505	-3 327 847,82	-3 327 847,82	30
snížení inv.tr.(rok 2016-chodník)	403 0506	-10 713,60	-10 713,60	30
snížení inv.tr.(rok 2017)	403 0507	6 634,66	6 634,66	30
Dotace – rok 2010 (víceúč.areál u KD)	403 0993	1 225 151,00	1 225 151,00	30
	403	58 816 191,40	58 816 191,40	0
Fond kanalizace a čov	419 0149	2 403 950,86	2 403 950,86	
	419	2 403 950,86	2 403 950,86	31

Dlouhodobý úvěr od ČS	451 0100 451	2 652 437,96 2 652 437,96	2 652 437,96 2 652 437,96	0,-	32
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472 0001 472	204 080,00 204 080,00	204 080,00 204 080,00	0,-	33
PODROZVAHOVÉ ÚČTY					
Jiný drobný dlouh.NEhm.majetek obů	901 0001 901	76 862,00 76 862,00	76 862,00 76 862,00	0,-	34
Jiný drobný dlouh.hmotný majetek					
OE - obů	902 0001	166 558,07	166 558,07		35
OE - hasiči	902 0002	131 081,17	131 081,17		36
	902	297 639,24	297 639,24	0,-	
Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění					
Odkoupený pozemek -Veselí	982 0900	1 000 000,00	1 000 000,00		37
Odkoupený pozemek-Pavlonková	982 0902	3 000 000,00	3 000 000,00		
		4 000 000,00	4 000 000,00	0,-	