

# Inventarizační zpráva za rok 2017

Účetní jednotka:

Obec Štáhlavy

IČ: 0257290

Datum zpracování : 7.2.2018

Den zahájení inventarizace: 2.1.2018

Den ukončení inventarizace: 31.1.2018

Den, ke kterému byla inventarizace provedena : 31.12.2017

## 1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č.270/2010 Sb. a 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. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

#### 1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení UIK proběhlo v budově obecního úřadu dne 4.12.2017. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, byly seznámeni s obsahem školení individuálně osobně.

#### 1.3. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly členy komise 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 prvotních inventur. Porovnáním skutečného stavu se stavem účetním nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

## 2. Výsledek inventarizace

---

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze č.1 inventarizační zprávy.

U inventarizace pozemků byly zjištěny rozdíly při odsouhlasování na list vlastnictví.

Popsáno v příloze č.2 inventarizační zprávy.

## 3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků

---

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zboží, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy Gordic s.r.o. pro evidenci majetku.

V ostatních případech inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické i v papírové podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

#### 4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent.rozdílů

-----

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

#### 5. Prohlášení inventarizační komise

-----

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a dle plánu inventur na rok 2017 ze dne 4.12.2017 k provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Předseda : MUDr. Jiří Škorpil

podpis : .....

Člen : Mgr. Dušan Krňoul

podpis : .....

Člen : Mgr. Iveta Bočanová

podpis : .....

Člen : Ing. Tomáš Honéger

podpis : .....

Člen : Bohuslava Herejková

podpis : .....

Schvaluji inventarizační zprávu.

Ve Štáhlavech dne : 16. 1. 2018



.....  
starosta - Ing. Václav Štětina

Inventarizační zpráva byla schválena radou obce dne : 16. 1. 2018

## Inventarizace v účetní jednotce – Obec Štáhlavy k 31.12.2017

účet	název účtu	účetní stav	skutečný stav
014 00	Ocenitelná práva	208.199,00	208.199,00
018 00	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	505.945,13	505.945,13
021 10	Stavby-bytové domy	21,105.047,30	21,105.047,30
021 30	Stavby-budovy pro služby obyvatelstvu	44,446.530,25	44,446.530,25
021 40	Stavby-jiné nebyt.domy	25,404,661,19	25,404.661,19
021 50	Stavby-komunikace a VO	31,031.920,28	31,031.920,28
021 70	Stavby-jiné inženýrské sítě	117,807.472,44	117,807.472,44
021 80	Stavby-ostatní	20,198.650,27	20,198.650,27
022 30	- dopravní prostředky	2,172.653,91	2,172.653,91
022 40	- samotné movité věci a soubory	2,355.390,66	2,355.390,66
028 00	Drobný dlouhodobý majetek	5,115.377,13	5,115.377,13
031 30	Pozemky-lesní	58,599.396,25	58,599.396,25
031 50	Pozemky-zahrady,pastviny,rybníky	2,500.667,36	2,500.667,36
031 54	Pozemky-zahrady.pastviny,rybníky – VB	1,905.080,73	1,905.080,73
031 60	Pozemky-zastavěná plocha	4,419.883,47	4,419.883,47
031 64	Pozemky-zastavěná plocha – VB	450.104,85	450.104,85
031 80	Pozemky ostatní	5,664.801,05	5,664.801,05
031 84	Pozemky ostatní – VB	634.482,48	634.482,48
031 99	Pozemky – oceněné RH	40.089,60	40.089,60
041 00	Pořízení dlouhodobého nehmot.majetku	147.800,00	147.800,00
042 00	Pořízení dlouhodobého hmot. majetku	27,977.257,85	27,977.257,85
061 00	Majetkové účasti	200.000,00	200.000,00
069 00	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	283.000,00	283.000,00
074 00	Oprávký k ocenitelným právům	187.987,00	187.987,00
078 00	Oprávký k DDNH	505.945,13	505.945,13
081	Oprávký ke stavbám	56,400.919,00	56,400.919,00
082	Oprávký k sam. hmotným věcem a souborům	2,136.586,46	2,136.586,46
088 00	Oprávký k DDHM	5,115.377,13	5,115.377,13
132 00	Zboží na skladě	12.975,53	12.975,53
194 00	Opravné položby k odběratelům	29.216,76	29.216,76
231 00	Účet u ČNB	5,503.588,24	5,503.588,24
231 10	Základní běžný účet	11,296.105,30	11,296.105,30
236 22	Sociální fond	29.878,80	29.878,80
236 25	Fond ošatného	15.200,00	15.200,00
245 00	Jiné běžné účty	62.250,00	62.250,00
261 10	Pokladní hotovost	0,00	0,00
262 00	Peníze na cestě	0,00	0,00
263 10	Ceniny	6.080,00	6.080,00
311 00	Odběratelé	9.694,00	9.694,00
311 10	Odběratelé	1,165.032,00	1,165.032,00
314	Pohledávky - poskytnuté provoz. zálohy	235.624,98	235.624,98
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	648,00	648,00
321	Dodavatelé	1,481.858,26	1,481.858,26
324	Závazky-přijaté zálohy krátkodobé	142.101,61	142.101,61
331 00	Krátkodobě závazky - zaměstnanci	294.859,00	294.859,00
336	Závazky ze sociálního pojištění	110.032,00	110.032,00
337	Závazky ze zdravotního pojištění	50.271,00	50.271,00
342	Jiné přímé daně	51.848,00	51.848,00
343	Daň z přidané hodnoty	603.416,68	603.416,68

373 00	Poskytnuté zálohy na transféry	171.098,16	171.098,16
374 00	Přijaté zálohy na transféry	863.516,00	863.516,00
377 00	Ostatní krátkodobé pohledávky	1.466,76	1.466,76
378 00	Ostatní krátkodobé závazky-zák.poj.,srážky	94.067,59	94.067,59
383 00	Výdaje příštích období	20.098,80	20.098,80
384 00	Výnosy příštích období	3,333.800,00	3,333.800,00
388 00	Dohadné účty aktivní	921.900,00	921.900,00
389 00	Dohadné účty pasivní	410.468,16	410.468,16
401 00	Jmění účetní jednotky	268,057.387,64	268,057.387,64
403	Dotace na pořízení DHM	17,755.673,97	17,755.673,97
406 00	Oceňovací rozdíly při změně metody	36,042.088,85	36,042.088,85
407 00	Jiné oceňovací rozdíly-pozemky k prodeji	40.089,60	40.089,60
408 00	Opravy chyb minulých období	357.613,50	357.613,50
419 00	Rezerva na obnovu vodohospodářského majetku	1,723.979,00	1,723.979,00
419	Ostatní fondy	45.078,80	45.078,80
451 14	Dlouhodobé úvěry	6,465.157,00	6,465.157,00
451 20	Dlouhodobé úvěry	9,951.074,55	9,951.074,55
901 01	Jiný DDNHM	3.000,00	3.000,00
905 00	Vyřazené pohledávky	2.407,74	2.407,74
909 00	Ostatní majetek	1,012.291,00	1,012.291,00
924 00	Dl.pohl-užívání majetku - .smlouva o výpůjčce	16,071.950,22	16,071.950,22
955 30	Ostatní dlouhodobé podm. pohledávky z transférů	921.098,41	921.098,41
999	Vyrovňavající účet k podrozvah.účetům	18,010.747,37	18,010.747,37

Zpracovala:Herejková

## Příloha č. 2 inventarizační zprávy

Při inventarizaci pozemků byly zjištěny rozdíly při odsouhlasování na list vlastnictví.

Nebyly k dispozici některé geometrické plány, kterými došlo k rozdělení původních pozemků na nové pozemky, požádáno KN o poskytnutí kopií geom.plánů

Dle informace byly provedeny pozemkové úpravy v k.ú. Štáhlavice x k.ú. Nezvěstice - geom plán nebyl k dispozici - zažádáno o zaslání pozemkových úprav dle geom.plánu

### List vlastnictví: 10001 k.ú.Štáhlavy

		Pozemky v evidenci OÚ, nejsou na listu vlastnictví		
st.765	zastavěná plocha	geom plán dohledat	409	lesní pozemek
st.1442/3	zastavěná plocha		13	ostatní plocha
st.1451	zastavěná plocha	geom plán dohledat	1168	zastavěná plocha
13.3	ostatní plocha	geom plán dohledat	957/2	ostatní plocha
122/15	orná půda		182/3	ostatní plocha
122/16	orná půda		1089	ostatní plocha
136/6	travní porost		529/5	ostatní plocha
177/8	ostatní plocha		436/86	ostatní plocha
378/1	orná půda			
392/179	ostatní plocha			
407/1	lesní pozemek			
794/33	ostatní plocha			
841/4	orná půda			
954/22	ostatní plocha			
954/23	ostatní plocha			
954/26	ostatní plocha			
954/28	ostatní plocha			
954/29	ostatní plocha			
957/12	ostatní plocha			
957/13	ostatní plocha			
975/11	ostatní plocha			
976/6	ostatní plocha			
979/7	ostatní plocha			
979/9	ostatní plocha			
1009/6	ostatní plocha			
1009/8	ostatní plocha			
1009/31	ostatní plocha			
1021/4	ostatní plocha			
1034/12	ostatní plocha			
1080/8	vodní plocha			
1083/13	vodní plocha			
1083/29	vodní plocha			
1089/6	ostatní plocha			
1199	ostatní plocha			
		geom.plán dohledat		

List vlastnictví 10001: k.ú.Štáhlavice

st.604	zastavěná plocha	pozemek oddělen dle geom.plánu	609/2	lesní pozemek
st.606	zastavěná plocha	pozemek oddělen dle geom.plánu	610/3	lesní pozemek
st.607	zastavěná plocha	pozemek oddělen dle geom.plánu	610/15	lesní pozemek
st.608	zastavěná plocha	pozemek oddělen dle geom.plánu	612/17	lesní pozemek
634/4	ostatní plocha		596/16	lesní pozemek
700	ostatní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	2	ostatní plocha
703	orná půda	pozemkové úpravy,narovnání hranic	39/2	zastavěná plocha
705	ostatní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	46/4	zastavěná plocha
707	vodní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	72/2	zastavěná plocha
712	ostatní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	72/3	zastavěná plocha
714	vodní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	126/22	ostatní plocha
718	ostatní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	126/24	ostatní plocha
730	ostatní plocha	pozemkové úpravy,narovnání hranic	267/2	ostatní plocha
766	orná půda	pozemkové úpravy,narovnání hranic	527/2	ostatní plocha
			457	zastavěná plocha
			128/199	ostatní plocha
			641/22	ostatní plocha

List vlastnictví 930, 31: k.ú.Štáhlavice

119/92	orná půda	nová čísla pozemků vznikla při digitalizaci,zažádáno o podklady na KN	128/6	ostatní plocha
128/4	ostatní plocha		127/13	ostatní plocha
128/191	ostatní plocha		128/4	ostatní plocha
128/192	ostatní plocha		128/49	ostatní plocha
128/193	ostatní plocha		128/50	ostatní plocha
128/195	ostatní plocha		128/54	ostatní plocha
128/197	ostatní plocha		128/59	ostatní plocha
128/198	ostatní plocha		128/59	ostatní plocha
128/209	ostatní plocha		128/64	ostatní plocha
129/44	ostatní plocha		129/12	ostatní plocha
131/17	ostatní plocha			
128/130	orná půda			
128/188	ostatní plocha			
128/190	ostatní plocha			

Zpracovala: Herejková