

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Obec Albrechtičky

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. 2016.

Den zahájení inventarizace: 15. 1. 2017.

Den ukončení inventarizace: 31. 1. 2017.

## 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 8. 1. 2017. Proškolení je doloženo samostatnou prezenční listinou.

### *Informace o zjištěních*

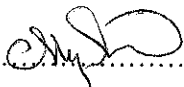
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv. Inventarizace ostatního majetku proběhla řádně, podklady byly připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav.

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


Albrechtičky 31. 1. 2017

Hlavní inventarizační komise :

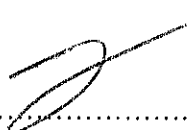
Miroslav Myška

.....

Jan Seifert

.....

Ing. Miloslav Čegan

.....

## Srovnávací tabulka

Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2016	Stav dle inventur k 31.12.2016	Ro- zdíl	Čís- lo- so
<b>Drobný dlouh.nehm.majetek - obú</b>	018 0100	33612,30	33612,30		1
	<b>018</b>	<b>33 612,30</b>	<b>33612,30</b>	0,-	
<b>Dlouhodobý nehm. majetek</b>					
obú	019 0100	297076,50	297076,50		2
	<b>19</b>	<b>297 076,50</b>	<b>297 076,50</b>	0,-	
<b>Stavby</b>					
Bytové domy a bytové jednotky	021 0100	6167850,30	6167850,30		3
Budovy pro služby obyvatelstvu	021 0200	27584302,52	27584302,52		3
Jiné nebytové domy a nebytové jednot.	021 0300	443165,00	443165,00		3
Komunikace a VOS	021 0400	9612959,03	9612959,03		3
Jiné inženýrské sítě	021 0500	40826604,74	40826604,74		3
Hřiště	021 0600	3931625,30	3931625,30		3
Ostatní stavby	021 0700	3828587,89	3828587,89		3
Úprava hrází K.rybníka	021 0800	730184,00	730184,00		3
Církevní stavby	021 0900	3,00	3,00		3
	<b>021</b>	<b>93125281,78</b>	<b>93125281,78</b>	0,-	
<b>Samostatné movité věci a soubory movitých věcí</b>					
obú	022 0100	12487042,07	12487042,07		4
	022 0300	315000,00	315000,00		5
	<b>022</b>	<b>12802042,07</b>	<b>12802042,07</b>	0,-	
<b>Drobný dlouh. hmotný majetek</b>					
obú	028 0100	1138032,71	1138032,71		6
věcná břemena-obec oprávněná	028 0101	65600,00	65600,00		6
	028 0300	185047,88	185047,88		7
	<b>028</b>	<b>1388680,59</b>	<b>1388680,59</b>	0,-	

<b>Pozemky</b>					
Stavební pozemky	031 0100	0	0		
Lesní pozemky	031 0200	149470,64	149470,64		8
Lesní pozemky s VB	031 0290	0	0		8
Zahrady	031 0301	59075,24	59075,24		8
Zahrady s VB	031 0391	22896,00	22896,00		8
Pastviny,louky	031 0302	92868,78	92868,78		8
Pastviny,louky.. s VB	031 0392	251978,25	251978,25		8
Rybníky,vodní pl.,ret.nádrže	031 0303	13931,00	13931,00		8
Orná půda	031 0304	498489,53	498489,53		8
Orná půda s VB	031 0394	41869,03	41869,03		8
Zast.plocha a nádvoří	031 0400	135492,13	135492,13		8
Zast.plocha a nádvoří s VB	031 0490	21175,00	21175,00		8
Ost.plocha., ost.komunikace,man.pl.	031 0501	1707701,12	1707701,12		8
Ost.plocha, ost.kom....s VB	031 0591	917315,60	917315,60		8
Pozemky PK stav	031 0502	0	0		8
Pozemky PK s VB	031 0592	0	0		8
Pozemky se zástavou	031 0503	1696831,09	1696831,09		8
	<b>031</b>	<b>5609093,41</b>	<b>5609093,41</b>	<b>0,-</b>	
<b>Nedokončený dlouhodobý majetek</b>					
nehmotný	041 0000	244420,00	244420,00		9
	<b>041</b>	<b>244420,00</b>	<b>244420,00</b>		
hmotný					
Akce u Jednoty	042 0003	22900,00	22900,00		10
	042 0006	56160,00	56160,00		10
	<b>042</b>	<b>79060,00</b>	<b>79060,00</b>	<b>0,-</b>	
<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>					
Asompo	069 0000	245 000,00	245 000,00		11
	<b>069</b>	<b>245 000,00</b>	<b>245 000,00</b>	<b>0,-</b>	
<b>Oprávký k DDNM</b>					
Obú	078 0100	-33612,30	-33612,30		12
	<b>078</b>	<b>-33612,30</b>	<b>-33612,30</b>	<b>0,-</b>	
<b>Oprávký k ostatnímu DNM</b>					
ÚP	079 0000	-202782,00	-202782,00		12
	<b>079</b>	<b>-202782,00</b>	<b>-202782,00</b>	<b>0,-</b>	
<b>Oprávký ke stavbám</b>					
Oprávký-byt.domy a byt. jednotky	081 0100	-2717918	-2717918		12
Oprávký-budovy pro služby obyv.	081 0200	-6382545	-6382545		12
Oprávký-jiné nebytové domy a jedn.	081 0300	-130904	-130904		12
Oprávký-komunikace a VOS	081 0400	-3077316	-3077316		12
Oprávký-jiné inženýrské sítě	081 0500	-900698	-900698		12
Oprávký-hřiště	081 0600	-502014	-502014		12
Oprávký-ostatní stavby	081 0700	-502091	-502091		12
Oprávký-úprava hrází K.rybníka	081 0800	-99571	-99571		12
	<b>81</b>	<b>-14313057,0</b>	<b>-14313057,00</b>	<b>0,-</b>	

<b>Oprávky k sam. movitým věcem</b>					
	obú	082 0100	-1 278 502,00	-1 278 502,00	12
	hasiči	082 0300	-246 816,00	-246 816,00	0,- 12
		<b>082</b>	<b>-1 525 318,00</b>	<b>-1 525 318,00</b>	
<b>Oprávky k DDHM</b>					
	obú	088 0100	-1138032,71	-1138032,71	12
	VB obec oprávněná	088 0101	-65600,00	-65600,00	
	hasiči	088 0300	-185047,88	-185047,88	12
		<b>088</b>	<b>-1388680,59</b>	<b>-1388680,59</b>	0,-
<b>Materiál na skladě</b>					
	pohonné hmoty-hasiči	112 0000	1 800,00	1 800,00	13
		<b>112</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 800,00</b>	0,-
<b>Opravné položky</b>					
	k odběratelům - popelnice	194 0000	-980,00	-980,00	14
	k odběratelům- vystavené fa	194 0000	-1 474,10	-1474,10	14
			<b>-2 454,10</b>	<b>-2454,10</b>	0,-
<b>Základní běžný účet ÚSC</b>					
	Zbú - GE	231 0010	8385259,91	8385259,91	15
	Spořicí - GE	231 0012	136218,67	136218,67	15
	Zbú - ČS	231 0013	1292297,95	1292297,95	15
	Zbú - ČNB	231 0014	18488,97	18488,97	15
		<b>231</b>	<b>9832265,50</b>	<b>9832265,50</b>	0,-
<b>Pokladna</b>					
	obú	261 0100	0,-	0,-	0 16
		<b>261</b>			
<b>Peníze na cestě</b>					
	obú	262 0100	0,-	0,-	0 17
		<b>262</b>			
<b>Odběratelé</b>					
	Odběratelé- vystavené faktury	311 0000	64 628,56	64 628,56	18
	Odběratelé- vystavené faktury za stočné	311 0001	72062,90	72062,90	18
	Odběratelé - popelnice 2015	311 0015	2 450,00	2450,00	18
	Odběratele - popelnice 2016	311 0016	7836,00	7836,00	18
		<b>311</b>	<b>146 977,46</b>	<b>146 977,46</b>	0,-
<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>					
	elektřina -čov	314 0001	0,00	0,00	19
	elektřina.-CVČ	314 0002	1 239,67	1 239,67	19
	elektřina celkem	314 0100	30 320,00	30 320,00	19
	elektřina.-hasičárna dole	314 0204	0,00	0,00	19
	elektřina.-márnice	314 0205	0,00	0,00	19
	elektřina.-garáže 1	314 0206	0,00	0,00	19

elektřina .-obú.	314 0207	0,00	0,00	19
elektřina .-ubytovna	314 0208	0,00	0,00	19
elektřina.-VOS	314 0209	0,00	0,00	19
elektřina –garáže 2	314 0211	0,00	0,00	19
elektřina.-byt hasičárna	314 0213	0,00	0,00	19
plyn-hasičárna (dole+byt)	314 0304	23200,00	23200,00	19
	<b>314</b>	<b>54 759,67</b>	<b>54 759,67</b>	0,-
<b>Jiné pohledávky z hlavní činnosti</b>				
Poplatek za psy	315 0001	0	0	20
	<b>315</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>Dodavatelé</b>				
Dodavatelé - neuhrazené faktury	321 0000	24910,90	24910,90	21
	<b>321</b>	<b>24910,90</b>	<b>24910,90</b>	0,-
<b>Krátkodobé přijaté zálohy</b>				
prostory ŠELA HABANERA, s.r.o.	324 0001	600,00	600,00	22
Byt hasičárna-energie	324 0003	11 600,00	11 600,00	22
	<b>324</b>	<b>12 200,00</b>	<b>12 200,00</b>	0,-
<b>Zúčtování se zaměstnanci a institucemi</b>				
Mzdy zaměstnanců (za 12/2016)	3310000	129 995,00	129 995,00	23
	<b>331</b>	<b>129 995,00</b>	<b>129 995,00</b>	0,-
<b>Zúčtování s instit.soc.zab. a zdrav.poj.(odvody z mezd za 12/2016)</b>				
SP pracovník	336 0200	7289,00	7289,00	23
SP zaměstnavatel	336 0210	28 020,00	28 020,00	23
ZP pracovník	337 0100	5 775,00	5 775,00	23
ZP zaměstnavatel	337 0110	11 542,00	11 542,00	23
	<b>336+337</b>	<b>52 626,00</b>	<b>52 626,00</b>	0,-
<b>Daně</b>				
srážková	342 0100	150,00	150,00	23
zálohová	342 0200	12323,00	12323,00	23
	<b>342</b>	<b>12 473,00</b>	<b>12473,00</b>	0,-
<b>Daň z přidané hodnoty</b>				
Příjmy a platby DPH – FÚ včetně jejich předpisu	343 0040	-19 403,00	-19 403,00	24
	<b>343</b>	<b>-19 403,00</b>	<b>-19 403,00</b>	0,-
<b>Pohledávky za vybr.úst.vl.institucemi</b>				
dotace z ÚP na VPP	346 0001	14 000,00	14 000,00	25
	<b>346</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	0,-
<b>Krátkodobé přijaté zálohy na transfery</b>				
volby	374 0003	5 232,00	5 232,00	26
územní plán	374 0004	195 536,00	195 536,00	26

**Ostatní krátkodobé závazky**

kooperativa	378 0000	996,00	996,00	23
bankovní záruka -První KEY	378 0001	2 644 818,00	2 644 818,00	27
exekuce	378 0193	1 050,00	1 050,00	23
	<b>378</b>	<b>2646864,00</b>	<b>2646864,00</b>	0,-
<b>Dohadné účty aktivní</b>				
Dotace kanalizace	388 0001	45880997,78	45880997,78	28
	<b>388</b>	<b>45880997,78</b>	<b>45880997,78</b>	0,-
<b>Dohadné účty pasivní</b>				
DPPO za obec	389 0000	279267,00	279267,00	29
	<b>389</b>	<b>279267,00</b>	<b>279 267,00</b>	0,-
<b>Jmění účetní jednotky</b>				
Oprávky- účet 021 k 31.12.2011	4010021	2333042,00	2333042,00	30
Oprávky- účet 022 k 31.12.2011	401 0022	68968,00	68968,00	30
Pořízení a vyřazení majetku bezúpl.nabyt.	401 0301	154226,03	154226,03	30
svěření majetku PO KaS	401 0200	-98496,00	-98496,00	30
Fond dlouhodobého majetku	401 0901	30419082,03	30419082,03	30
Převod zúč.příjmů a výdajů min.let	401 0933	6133069,04	6133069,04	30
Saldo výdajů a nákladů	401 0964	-41814,31	-41814,31	30
Saldo příjmů a výnosů	401 0965	61309,00	61309,00	30
	<b>401</b>	<b>39029385,79</b>	<b>39029385,79</b>	0,-
<b>Transfery na pořízení dlouh.majetku</b>				
Dotace – rok 2011(Centrum+ZŠ)	4030005	8463221,75	8463221,75	31
Rozp.dotace-účet 021	4030021	-2333042,00	-2333042,00	31
Rozp. dotace-účet 022	4030022	-68968,00	-68968,00	31
Transfer na pořízení invest.majetku	4030303	1290953,88	1290953,88	31
Transfer na pořízení invest.majetku	4030304	919191,00	919191,00	31
transfery na pořízení dlouh.majetku - čov	4030305	45880997,78	45880997,78	31
transfer na pořízení dl.maj.-chodník	403 0306	238000,00	238000,00	31
Snížení inv.tr.(přev.můstek 2009)	4030500	-482451,70	-482451,70	31
Snížení inv.tr.(rok 2010)	4030501	-221129,52	-221129,52	31
Snížení inv.tr.(rok 2011)	4030502	-510161,04	-510161,04	31
Snížení inv.tr.(rok 2012)	4030503	-328051,11	-328051,11	31
Dotace – převodový můstek	403 0901	7366035,02	7366035,02	31
snížení inv.tr.(rok 2015-čov)	403 0505	-1108670,40	-1108670,40	31
snížení inv.tr.(rok 2016-chodník)	403 0506	-1190,40	-1190,40	31
Dotace – rok 2010 (víceúč.areál u KD)	4030993	1225151,00	1225151,00	31
	<b>403</b>	<b>60329886,26</b>	<b>60329886,26</b>	0,-
<b>Dlouhodobý úvěr od ČS</b>	451 0100	3675557,96	3675557,96	32
	<b>451</b>	<b>3675557,96</b>	<b>3675557,96</b>	0,-
<b>Ostatní dlouhodobé závazky</b>				
Kauce na byt - hasičárna	459 0303	9 000,00	9 000,00	33
	<b>459</b>	<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>	0,-

<b>Dlouhodobé přijaté zálohy</b>	4720001	46188371,11	46188371,11		34
Na kanalizaci	472	46188371,11	46188371,11	0,-	
<b>PODROZVAHOVÉ ÚČTY</b>					
<b>Jiný drobný dlouh.NEhm.majetek</b>					
obů	9010001	66962,00	66962,00		35
	901	66962,00	66962,00	0,-	
<b>Jiný drobný dlouh.hmotný majetek</b>					
OE - obů	9020001	157253,07	157253,07		36
OE - hasiči	902 0002	128581,17	128581,17		37
	902	285834,24	285834,24	0,-	
<b>Ostatní majetek</b>					
Lesní porost (ocení vyhláškou)	909 0000	14772918,52	14772918,52		38
	909	14772918,52	14772918,52	0,-	
<b>Dlouhodobé podmíněné závazky</b>					
<b>z poskytnutých zajištění</b>					
Odkoupený pozemek -Veselí	982 0900	1000000	1000000		39
Zástava na kanalizaci	982 0901	5115575,66	5115575,66		39
Odkoupený pozemek-Pavlonková	982 0902	3000000	3000000		
		9115575,66	9115575,66	0,-	
<b>Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva</b>					
Bankovní záruka-ke kanalizaci	992 0001	2 644 818,00	2 644 818,00		40
	992	2 644 818,00	2 644 818,00	0,-	