

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Sentice, Sentice 71, 666 03 Tišnov

IČ: 00282545

Datum zpracování: 31.1.2018

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas vyhotoven a schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne **23.11.2017**. 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 závazků 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 a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Při inventurách nebyly zjištěny žádné rozdíly a manka.

Inventura byla zahájena 23.11.2017

Inventura byla provedena k 31.12.2017

Inventura byla ukončena 31.1.2018

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Jiří Hort 31.1.2018.....

Člen: Zdeněk Havlát 31.1.2018

Miloslav Jůza 31.1.2018

Ing. David Král 31.1.2018

Marcela Pospíšilová 31.1. 2018.....

P-17-
on

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2017	stav dle inventur k 31.12.2017	částka rozdlíl	vysvětlení rozdlílu	str. č.
Ostatní nehmotný majetek								
018			projekty	278 625,46	278 625,46	0,00		
Celkem účet 018				278 625,46	278 625,46	0,00		
019			územní plán a kanalizace	950 420,00	950 420,00	0,00		
Celkem účet 019				950 420,00	950 420,00	0,00		
Budovy a stavby								
021	200		budovy a stavby	7 704 592,52	7 704 592,52	0,00		
021	400		budovy a stavby	8 094 828,61	8 094 828,61	0,00		
021	500		budovy a stavby	8 373 459,50	8 373 459,50	0,00		
021	600		budovy a stavby	829 129,14	829 129,14	0,00		
Celkem účet 021				25 002 009,77	25 002 009,77	0,00		
Stroje a zařízení 022								
022			0 stroje a zařízení	135 649,00	135 649,00			
022		1012	práce v lese	69 020,00	69 020,00	0,00		
022		5512	hasička	3 107 671,00	3 107 671,00	0,00		
022		6171	obecní úřad	432 355,90	432 355,90	0,00		
Celkem účet 022				3 881 425,90	3 881 425,90	0,00		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028		1031	práce v lese	44 512,00	44 512,00	0,00		
028		2112	doprava	7 114,80	7 114,80	0,00		
028		2219	doprava	18 634,00	18 634,00	0,00		
028		3314	knihovna	130 645,00	130 645,00	0,00		
028		3319	kultura	15 568,00	15 568,00	0,00		
028		3419	hřiště	34 248,00	34 248,00	0,00		
028		3429	sokolovna	145 862,50	145 862,50	0,00		
028		5512	hasička	812 321,55	812 321,55	0,00		
028		6112	venkovní prostranství	241 168,50	241 168,50	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
028		6112	venkovní prostranství	✓ 241 168,50	241 168,50	0,00		
028		6171	obecní úřad	✓ 868 110,50	868 110,50	0,00		
028	0100	6171	obecní úřad	✓ 152 237,00	152 237,00	0,00		
Celkem účet 028				✓ 2 470 421,85	2 470 421,85	0,00		
Pozemky					k 31.12.2017			
031	200		pozemky	✓ 2 181 674,13	2 181 674,13	0,00		
031	300		pozemky	✓ 1 334 027,20	1 334 027,20	0,00		
031	301		pozemky - věcné břemeno	- 131 954,64	131 954,64	0,00		
031	400		pozemky	✓ 1 108 608,48	1 108 608,48	0,00		
031	401		pozemky - věcné břemeno	✓ 910 175,36	910 175,36	0,00		
031	500		pozemky	✓ 253 811,55	253 811,55	0,00		
031	501		pozemky - věcné břemeno	✓ 19 694,00	19 694,00	0,00		
Celkem účet 031				✓ 5 939 945,36	5 939 945,36	0,00		
Umělecká díla					k 31.12.2017			
032			kulturní předměty	✓ 18 500,00	18 500,00	0,00		
Celkem účet 032				✓ 18 500,00	18 500,00	0,00		
Nedokončený nehmotný majetek					k 31.12.2017			
041			územní plán	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 041				0,00	0,00	0,00		
Nedokončený hmotný majetek					k 31.12.2017			
042			sběrný dvůr	✓ 53 760,00	53 760,00	0,00		
042	300		soc. zázemí ZŠ	0,00	0,00	0,00		
042	400		autobusová čekárna	✓ 135 432,65	135 432,65	0,00		
042	600		přestavba hasičského vozidla	0,00	0,00	0,00		
042	700		ukazatel rychlosti	0,00	0,00	0,00		
042	500		dětské hřiště	✓ 218 193,00	218 193,00	0,00		
042	100		kanalizační přípojky	0,00	0,00	0,00		
042	200		soc. zázemí v sokolovně	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 042				✓ 407 385,65	407 385,65	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2017	stav dle inventur	částka rozdlil	vysvětlení rozdlilu	str. č.
oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku								
088	0000		oprávky	✓ -2 470 421,85	k 31.12.2017 -2 470 421,85	0,00		
Celkem účet 088								
				✓ -2 470 421,85	-2 470 421,85	0,00		
materiál na skladě								
112	0000		materiál na skladě	✓ 1 880,00	k 31.12.2017 1 880,00			
Celkem za účet 112								
				✓ 1 880,00	1 880,00	0,00		
opravná položka								
192	0000		opravná položka	✓ -18 612,00	k 31.12.2017 -18 612,00	0,00		
Celkem za účet 192								
				✓ -18 612,00	-18 612,00	0,00		
Opravná položka								
194	0000		opravná položka	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
celkem za účet 194								
				0,00	0,00	0,00		
základní běžný účet								
231	0010		základní běžný účet KB	5 792 054,52	k 31.12.2017 5 792 054,52	0,00		
231	0011		ČNB bankovní účet	2 547 114,98	2 547 114,98	0,00		
Celkem za účet 231								
				8 339 169,50	8 339 169,50	0,00		
pokladna								
261	0100		pokladna	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
Celkem za účet 261 000								
				0,00	0,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur k 31.12.2017	částka rozdil	vysvětlení rozdlu	str. č.
262	300		peníze na cestě	0,00	0,00			
262	300		peníze na cestě	0,00	0,00			
celkem za účet 262 0300				0,00	0,00	0,00		
Odběratelé								
311	0000		voda ZŠ		k 31.12.2017			
311	0002		nájem Daniel	0,00	0,00	0,00		
311	0003		nájem ZD	0,00	0,00	0,00		
311	0004		nájem Pospíšilová	0,00	0,00	0,00		
311	0005		nájem Čížmárová	0,00	0,00	0,00		
311	0006		nájem honitba	0,00	0,00	0,00		
311	0009		nájem obchod Jedlička	0,00	0,00	0,00		
311	0007		převod za odněti půdy	✓ 400,00	400,00	0,00		
311	0008		nájem hroby	0,00	0,00	0,00		
311	0010		vlastní faktury	0,00	0,00	0,00		
311	0011		prodej automobil	0,00	0,00	0,00		
311	0012		nájem obchod Apidomia	0,00	0,00	0,00		
311	0300		nájem ZS	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 311				✓ 400,00	400,00	0,00		
Poskytnuté provozní zálohy								
314	0001		zálohy plyn		k 31.12.2017			
314	0002		zálohy elektrika	✓ 160 260,00	160 260,00	0,00		
314	0003		záloha	✓ 166 400,00	166 400,00	0,00		
314	0004		záloha	✓ 0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 314				✓ 326 660,00	326 660,00	0,00		
Pohledávky								
315	0001		pohledávky za psy		k 31.12.2017			
315	0006		pohledávky za odpady	✓ 240,00	240,00	0,00		
				✓ 25 640,00	25 640,00	0,00		

1/3

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
účet 346 pohledávky se státním rozpočtem								
346 0000			jmk příspěvek	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
Celkem za účet 346								
				0,00	0,00	0,00		
pohledávky za rozpočtem územních samosprávných celků								
348 0000			pohledávky	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
Celkem za účet 348								
				0,00	0,00	0,00		
závazky k rozpočtům územních samosprávných celků								
349 0100			příspěvek pro žáky I. a II. tříd		k 31.12.2017			
349 0300			přestupková agenda	0,00	0,00	0,00		
349 0301			příspěvek OSPOD Město Tišnov	0,00	0,00	0,00		
349 0302			příspěvek DSO Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349 0303			příspěvek SVAK Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349 0304			neinvestiční příspěvek ZŠ	0,00	0,00	0,00		
349 0305			IDS JMK příspěvek	0,00	0,00	0,00		
349 0306			spolek pro obnovu venkova	0,00	0,00	0,00		
349 0307			příspěvek SVOL	0,00	0,00	0,00		
349 0308			spolufinancování soc. služeb	0,00	0,00	0,00		
349 0309			Mikroregion Čebinka	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 349								
				0,00	0,00	0,00		
přijaté zálohy na dotace								
374 0101			dotace volby do zastup. Krajů		k 31.12.2017			
374 0220			dotace na SDH 2017	0,00	0,00	0,00		
374 0001			dotace na zateplení ZŠ 2016	15809,00	15809,00	0,00		
374 0002			dotace SDH	0,00	0,00	0,00		
374 0003			dotace na komunikaci k nádraží 2016	0,00	0,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
374	0004		veřejné osvětlení dotace 2016	0,00	0,00	0,00		
374	0005		dotace knihovna 2016	0,00	0,00	0,00		
374	0006		dotace na přestavbu vozidla 2017	✓ 91 000,00	91 000,00	0,00		
374	0007		dotace na knihovnu 2017	✓ 30 000,00	30 000,00	0,00		
374	0008		dotace na volby do poslanecké sněmovny	✓ 6 228,00	6 228,00	0,00		
374	0009		dotace veřejné osvět. 2017	✓ 200 000,00	200 000,00	0,00		
celkem za účet 374				✓ 343 037,00	343 037,00	0,00		
krátkodobé zprostředkování transferu 375								
375	0000		dotace ZŠ přeposlání	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 375				0,00	0,00	0,00		
ostatní krátkodobé 377								
377	0010		dary	0,00	0,00	0,00		
377	0010		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
377	0020		splátka za kontejner Čižmarová	0,00	0,00	0,00		
377	0030		příkazní smlouvy	✓ 6 474,00	6 474,00	0,00		
Celkem za účet 377				✓ 6 474,00	6 474,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur k 31.12.2017	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
Ostatní krátkodobé závazky								
378	0010		mylná platba		0,00			
378	0189		zákonné pojištění	968,00	968,00	0,00		
Celkem účet 378				968,00	968,00	0,00		
Dohadné účty aktivní								
				k 31.12.2017				
388	0100		dohadný účet aktivní - dotace SDH					
388	0200		dohadný účet aktivní - SDH	91 000,00	91 000,00	0,00		
388	0000		dohadný účet aktivní - dotace knihovna	15 809,00	15 809,00	0,00		
388	0101		dohadný účet aktivní - dotace SDH	30 000,00	30 000,00	0,00		
388	0301		dohadný účet aktivní - dotace komunikace	0,00	0,00	0,00		
388	0201		dohadný účet aktivní - veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00		
388	0300		dohadný účet aktivní - dotace zateplení	200 000,00	200 000,00	0,00		
Celkem účet 388				336 809,00	336 809,00	0,00		
Dohadné účty pasivní								
				k 31.12.2017				
389	0001		dohadný účet pasivní					
389	0002		dohadný účet pasivní	64 260,00	64 260,00	0,00		
Celkem účet 389				110 400,00	110 400,00	0,00		
				174 660,00	174 660,00	0,00		
Kapitálové účty								
				k 31.12.2017				
401	0000		jmění účetní jednotky					
401	0300		jmění účetní jednotky	425 225,16	425 225,16	0,00		
401	0901		fond dlouhodobého majetku	200 000,00	200 000,00	0,00		
401	0902		fond oběžných aktiv	217 435,98,10	217 435,98,10	0,00		
401	0933		převod zúčt. příjmů a výdajů	121 346,80	121 346,80	0,00		
401	0964		saldo výdajů a nákladů	130 496,88	130 496,88	0,00		
401	0965		saldo příjmů a výdajů	231 238,45	231 238,45	0,00		
celkem				305 650,00	305 650,00	0,00		
				24 332 021,39	24 332 021,39	0,00		
						0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur k 31.12.2017	částka rozdlí	vysvětlení rozdlí	str. č.
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku								
403	0000		transfery na pořízení dlouh. majetku	91 000,00	91 000,00	0,00		
403	0300		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 501 023,64	1 501 023,64	0,00		
403	0301		transfery na pořízení dlouh. majetku	2 979 515,36	2 979 515,36	0,00		
403	0302		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 704 856,18	1 704 856,18	0,00		
403	0400		transfery na pořízení dlouh. majetku	130 000,00	130 000,00	0,00		
403	0500		transfery na pořízení dlouh. majetku	-402 608,15	-402 608,15	0,00		
403			celkem	✓ 6 003 787,03	6 003 787,03	0,00		
Oceňovací rozdlíly								
406	0000		oceňovací rozdlíly při změně	✓ -6 683 241,00	k 31.12.2017 -6 683 241,00	0,00		
			Celkem za účet 406	✓ -6 683 241,00	-6 683 241,00			
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení								
431	0300		výsledek hospodaření	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
Nerozdělený zisk nebo ztráta								
432	0000		nerozdělený zisk nebo ztráta	9 176 481,51	k 31.12.2017 9 176 481,51			
Počáteční účet rozvážný								
491			počáteční účet rozvážný	0,00	k 31.12.2017 0,00	0,00		
			Celkem účet 491	0,00	0,00	0,00		
Celkem třída 4 - kapitálové účty a dlouh.závazky								
				32 829 048,93	32 829 048,93	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2017

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům								
999	0901		vyrovňovací účet k podr. Účtům	1 399,00	1 399,00	0,00		
999	0902		vyrovňovací účet k podr. Účtům	3 348,00	3 348,00	0,00		
999	0915		výnosy vybr.míst.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 999				4 747,00	4 747,00	0,00		
ostatní krátkodobé pohledávky z transferů								
915	0000		ostatní krátkodobé pod. pohl. Z transferů	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
901	0000			1 399,00	1 399,00	0,00		
celkem za účet 901				1 399,00	1 399,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
902	0000		jiný drobný dlouhod. Hmotný majetek	3 348,00	3 348,00	0,00		
celkem za účet 902				3 348,00	3 348,00	0,00		
Inventarizační komise - předseda - Ing. Jiří Hort								
			člen- Ing. David Král	<i>[signature]</i>				
			člen - Zdeněk Havlát	<i>[signature]</i>				
			člen - Miloslav Jůza	<i>[signature]</i>				
			člen- Marcela Pospíšilová	<i>[signature]</i>				
Schválila dne 31.1.2018 starostka obce								
			Ing. arch. Alena Kolářová	<i>[signature]</i>				

