

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Obec: Sentice, Sentice 71, 666 03 Tišnov

IČ: 00282545

Datum zpracování: 31.1.2017

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 směrnici. 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 **25.11.2016**. 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 24.11.2016

Inventura byla ukončena 31.1.2017

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Jiří Hort 31.1.2017.....

Člen: Bc. Aleš Jůza 31.1.2017.....

Miloslav Jůza 31.1.2017.....

Ing. David Král 31.1.2017.....

Marcela Pospíšilová 31.1. 2017.....

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice rok 2016 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2016	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Drobný dl. nehmotný majetek								
018			projekty	272 626,46	272 626,46	0,00		23-24
Celkem účet 018				272 626,46	272 626,46	0,00		
Ostatní dl. nehmotný majetek								
019			územní plán a kanalizace	950 420,00	950 420,00	0,00		25-26
Celkem účet 019				950 420,00	950 420,00	0,00		
Budovy a stavby								
021	200		budovy pro služby obyvatelstvu	6 335 952,98	6 335 952,98	0,00		27-31
021	400		kommunikace a veřejné osvětlení	8 077 283,61	8 077 283,61	0,00		29-31
021	500		jiné inženýrské sítě	8 229 209,50	8 229 209,50	0,00		29-31
021	600		ostatní stavby	838 063,14	838 063,14	0,00		29-31
Celkem účet 021				23 480 509,23	23 480 509,23	0,00		29-31
Samostatné hmotné mov.věci								
022			0 Škoda Roomster	135 649,00	135 649,00	0,00		31-35
022			6171 služební správe	432 355,90	432 355,90	0,00		31-35
022			5512 požární technika	2 957 561,00	2 957 561,00	0,00		31-35
022			1012 venkovní prostory	69 020,00	69 020,00	0,00		31-35
Celkem účet 022				3 594 585,90	3 594 585,90	0,00		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028			1031 práce v lese	44 512,00	44 512,00	0,00		42-52
028			2112 doprava	7 114,80	7 114,80	0,00		42-52
028			3314 knihovna	76 455,00	76 455,00	0,00		42-52
028			3319 kultura	15 568,00	15 568,00	0,00		42-52
028			3419 hřiště	34 248,00	34 248,00	0,00		42-52
028			3429 sokolovna	145 862,50	145 862,50	0,00		42-52
028			5512 požární ochrana	766 864,55	766 864,55	0,00		42-52

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
028		6112	zastupitelstvo obce	198 141,50	198 141,50	0,00		62-52
028		6171	služební správe	822 147,50	822 147,50	0,00		62-52
028	100	6171	služební správe	152 237,00	152 237,00	0,00		62-52
Celkem účet 028				2 263 150,85	2 263 150,85	0,00		
Pozemky					k 31.12.2016			
031			pozemky	0,00	0,00	0,00		66-57
031	200		lesní pozemky	2 181 674,13	2 181 674,13	0,00		56-57
031	201		lesní pozemky - věcná břemena	0,00	0,00	0,00		56-57
031	300		Zahrady, pastviny, louky	1 334 027,20	1 334 027,20	0,00		56-57
031	301		Zahrady, pastviny, louky - věcná břemena	131 954,64	131 954,64	0,00		56-57
031	400		zastavěná plocha	1 108 608,48	1 108 608,48	0,00		56-57
031	401		zastavěná plocha - věcná břemena	910 175,36	910 175,36	0,00		56-57
031	500		ostatní	253 811,55	253 811,55	0,00		56-57
031	501		ostatní - věcná břemena	19 694,00	19 694,00	0,00		56-57
Celkem účet 031				5 939 945,36	5 939 945,36	0,00		
Umělecká díla					k 31.12.2016			
032			kulturní předměty	18 500,00	18 500,00	0,00		67-68
Celkem účet 032				18 500,00	18 500,00	0,00		
Nedokončený nehmotný majetek					k 31.12.2016			
041			územní plán	0,00	0,00	0,00		72
Celkem účet 041				0,00	0,00	0,00		
Nedokončený hmotný majetek					k 31.12.2016			
042	0		sběrný dvůr	53 760,00	53 760,00	0,00		69-70
042	100		splásková kanalizace	78 414,00	78 414,00	0,00		69-70
042	200		rekonstrukce požární zbrojnice	0,00	0,00	0,00		69-70
042	300		hřiště za sokolovnou	0,00	0,00	0,00		69-70
042	400		auto - Škoda Roomster	0,00	0,00	0,00		69-70
Celkem účet 042				132 174,00	132 174,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za 2Crok 2016 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2016	stav dle inventur k 31.12.2016	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Finanční majetek								
069			akcie Česká spořitelna	20 000,00	20 000,00	0,00		74
Celkem účet 069				20 000,00	20 000,00	0,00		
Oprávky k drob.dlouh.nehm. majetku								
078			oprávky k drobnému dl.nehm.majetku	-272 626,46	-272 626,46	0,00		76
Celkem účet 078				-272 626,46	-227 626,46	0,00		
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku								
079			oprávky k ostatnímu dl.nehm.majetku	-262 962,00	-262 962,00	0,00		79
Celkem účet 079				-262 962,00	-262 962,00	0,00		
Oprávky ke stavbám								
081	200		oprávky ke stavbám	-1 189 031,60	-1 189 031,60	0,00		78-79
081	400		oprávky ke stavbám	-2 818 745,35	-2 818 745,35	0,00		78-79
081	500		oprávky ke stavbám	-1 752 701,00	-1 752 701,00	0,00		78-79
081	600		oprávky ke stavbám	-164 818,00	-164 818,00	0,00		78-79
Celkem účet 081				-5 925 295,95	-5 925 295,95	0,00		
Oprávky k sam. mov. věcem								
082			oprávky k SMV	-1 617 725,00	-1 617 725,00	0,00		83-85
Celkem účet 082				-1 617 725,00	-1 617 725,00	0,00		
Oprávky k drob. dlouh. hmotnému majetku								
088			oprávky k drobnému dl.hmot.majetku	-2 263 150,85	-2 263 150,85	0,00		83-92
Celkem účet 088				-2 263 150,85	-2 263 150,85	0,00		
Celkem třída 0 - dlouhodobý majetek								
Celkem třída 0 - dlouhodobý majetek				26 330 151,54	26 330 151,54	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
Materiál na skladě					k 31.12.2016			
112			materiál na skladě	1 880,00	1 880,00	0,00		95
Celkem účet 112				1 880,00	1 880,00	0,00		
Opravné položky k jiným pohl z hl.čin.					k 31.12.2016			
192			opravné položky k jiným pohl. z hl.činnosti	-17 526,00	-17 526,00	0,00		96
Celkem účet 192				-17 526,00	-17 526,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2016 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdlí	vysvětlení rozdlí	str. č.
Opravné položky k odb.								
194			opravná položka k odb.	-494,29	-494,29	0,00		100
Celkem účet 194				-494,29	-494,29	0,00		
Celekm účtová třída 1 - zásoby								
				-16 140,29	-16 140,29	0,00		
Základní běžný účet								
231	xxx0		základní běžný účet	4 366 189,00	4 366 189,00	0,00		114
231	xxx1		účet ČNB	2 223 262,98	2 223 262,98	0,00		114
Celkem účet 231				6 589 451,98	6 589 451,98	0,00		
Pokladna								
261	100		pokladna	0,00	0,00	0,00		117
Celkem účet 261				0,00	0,00	0,00		
Peníze na cestě								
262	300		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 262				0,00	0,00	0,00		
Celkem účtová třída 2 - krátkodobý finanční majetek								
				6 589 451,98	6 589 451,98	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2016

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Odběratelé								
311	0		vyúčtování vody od ZŠ a MŠ	0,00	0,00	0,00		140
311	1		nájem obchod Slanina	0,00	0,00	0,00		140
311	2		nájem Daniel	0,00	0,00	0,00		140
311	3		nájem ZD	0,00	0,00	0,00		140
311	4		nájem Pospíšil	0,00	0,00	0,00		140
311	5		nájem Čížmárová	739,00	739,00	0,00		140
311	6		nájem honidba	0,00	0,00	0,00		140
311	7		CÚ pro JMK	0,00	0,00	0,00		140
311	8		nájem hroby	0,00	0,00	0,00		140
311	10		vlastní faktury	0,00	0,00	0,00		140
311	12		nájem obchod APIDOMIA	1 211,00	1 211,00	0,00		140
311	300		nájem ZŠ a MŠ	0,00	0,00	0,00		140
Celkem účet 311				1 950,00	1 950,00	0,00		
Poskytnuté provozní zálohy								
314	1		zálohy plyn	226 520,00	226 520,00	0,00		213
314	2		zálohy el. energie	178 440,00	178 440,00	0,00		213
314	3		zálohové faktury	0,00	0,00	0,00		213
Celkem účet 314				404 960,00	404 960,00	0,00		
Pohledávky								
315	1		pohledávky za psy	180,00	180,00	0,00		224
315	6		pohledávky za odpady	25 090,00	25 090,00	0,00		224
Celkem za účet 315				25 270,00	25 270,00	0,00		
Dodavatelé								
321	1		dodavatelé	0,00	0,00	0,00		229
Celkem účet 321				0,00	0,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Krátkodobé přijaté zálohy								
324	100		přijaté zálohy	156 000,00	156 000,00	0,00		230
Celkem účet 324				156 000,00	156 000,00	0,00		
Zaměstnanci								
331			zaměstnanci	95 454,00	95 454,00	0,00		234
Celkem účet 331				95 454,00	95 454,00	0,00		
Zúčt. s institucemi soc. zabezp.								
336	200		soc.zabezpečení za prac.	4 259,00	4 259,00	0,00		234
336	210		soc.poj. Firma	16 372,00	16 372,00	0,00		234
Celkem účet 336				20 631,00	20 631,00	0,00		
Zdravotní pojištění								
337	100		zdrav.poj.	5 039,00	5 039,00	0,00		234
337	100		zdrav.poj.	10 065,00	10 065,00	0,00		234
Celkem účet 337				15 104,00	15 104,00	0,00		
Daň z příjmu								
341	0		Daň z příjmu rok 2015	0,00	0,00	0,00		239
341	100		Daň z příjmu rok 2016	15 390,00	15 390,00	0,00		239
Celkem účet 341				15 390,00	15 390,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2016

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur k 31.12.2016	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
Ostatní přímé daně								
342	100		daň srážková	0,00	0,00			234
342	200		daň zálohová	9 983,00	9 983,00	0,00		234
Celkem účet 342				9 983,00	9 983,00	0,00		
Závazky k osobám mimo vybr.vlád.institute								
345	000			0,00	0,00	0,00		242
345	300			0,00	0,00	0,00		242
Celkem účet 345				0,00	0,00	0,00		
Pohledávky za státním rozpočtem								
346	000			0,00	0,00	0,00		261
Celkem účet 346				0,00	0,00	0,00		
Pohledávky za vybr.míst.vlád.institucemi								
348	300		příspěvek Městys Drásov	0,00	0,00	0,00		281
348	301		vypořádání dotace SDH "Rek.požární zb."	0,00	0,00	0,00		281
348	302		dotace na hospodaření v lesích	0,00	0,00	0,00		281
348	303		příspěvek Obec Čebín	0,00	0,00	0,00		281
Celkem účet 348				0,00	0,00	0,00		
Závazky k vybr.míst.vlád.institucím								
349	100		příspěvek žákům	0,00	0,00	0,00		297-298
349	300		Město Tišnov - přestupková agenda	0,00	0,00	0,00		297-298
349	301		Město Tišnov - SPOD	0,00	0,00	0,00		297-298
349	302		příspěvek DSO Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		297-298
349	303		příspěvek Mikroregion Čebínka	0,00	0,00	0,00		297-298
349	304		příspěvek SVAK Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		297-298
349	305		ZŠ a MŠ	0,00	0,00	0,00		297-298
349	306		příspěvek KORDIS JMK	0,00	0,00	0,00		297-298
349	307		Město Tišnov - sociální služby	0,00	0,00	0,00		297-298

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdlil	vysvětlení rozdlilu	str. č.
Celkem účet 349								
				0,00	0,00			
Krátkodobé poskytnuté zálohy								
373	0		dotace pro Spolek Sentičan	0,00	0,00			637
Celkem účet 373								
				0,00	0,00			
Krátkodobé přijaté zálohy na trans.								
374	0		SDH - Rekonstrukce požární zbrojnice	0,00	0,00			339
374	1		Zateplení ZŠ a MŠ, vč. OÚ	1 704 856,18	1 704 856,18			339
374	2		SDH - Nákup vybavení - dých.p., obleky,...	140 000,00	140 000,00			339
374	3		Oprava komunikace Senticce hřbitov - Čebín	500 000,00	500 000,00			339
374	4		Oprava osvětlení veřejných prostranství	159 000,00	159 000,00			339
374	5		Vybavení místní knihovny	30 000,00	30 000,00			339
374	101		Dotace volby	2 720,50	2 720,50			339
374	220		odúčtování dotace na SDH - akceschopnost	0,00	0,00			339
Celkem účet 374								
				2 536 576,68	2 536 576,68	0,00		
Ostatní krátkodobé pohledávky								
377	000			0,00	0,00			400
377	030		příkazní smlouvy	84 942,00	84 942,00			400
Celkem účet 377								
				84 942,00	84 942,00	0,00		
Ostatní krátk. závazky								
378	0		mylná platba RIGI	0,00	0,00			234
378	189		zákonné pojištění	848,00	848,00			234
378	195		spoření ze mzdy	0,00	0,00			234
378	210		refundace mzdy	0,00	0,00			234
Celkem účet 378								
				848,00	848,00	0,00		
Dohadné účty aktivní								
388	000		Vybavení místní knihovny	30 000,00	30 000,00			434
388	100		odúčtování dotace na SDH - akceschopnost	0,00	0,00			434
388	101		SDH - Nákup vybavení - dých.p., obleky,...	140 000,00	140 000,00			434
388	200		SDH - Rekonstrukce požární zbrojnice	0,00	0,00			434
388	201		Oprava osvětlení veřejných prostranství	159 000,00	159 000,00			434
388	300		Zateplení ZŠ a MŠ, vč. OÚ	1 704 856,18	1 704 856,18			434

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
388	301		Oprava komunikace Sentice hřbitov - Čebín	500 000,00	500 000,00	0,00		45
Celkem účet 388				2 533 856,18	2 533 856,18	0,00		
Dohadné účty pasivní					k 31.12.2016			
389	1		plyn	130 520,00	130 520,00	0,00		478
389	2		el. energie	122 440,00	122 440,00	0,00		478
Celkem účet 389				252 960,00	252 960,00	0,00		
Kapitálové účty					k 31.12.2016			
401	0		jmení účetní jednotky	425 225,16	425 225,16	0,00		487
401	300		jmení účetní jednotky	200 000,00	200 000,00	0,00		487
401	901		fond dlouhodobého majetku	21 743 598,10	21 743 598,10	0,00		487
401	902		fond oběžných aktiv	121 346,80	121 346,80	0,00		487
401	933		převod zúčt. příjmů a výdajů	1 304 962,88	1 304 962,88	0,00		487
401	964		saldo výdajů a nákladů	231 238,45	231 238,45	0,00		487
401	965		saldo příjmů a výnosů	305 650,00	305 650,00	0,00		487
Celkem účet 401				24 332 021,39	24 332 021,39	0,00		
Transfery na pořízení dlouh. majetku					k 31.12.2016			
403	300			1 501 023,64	1 501 023,64	0,00		489
403	301			2 979 515,36	2 979 515,36	0,00		489
403	302			1 704 856,18	1 704 856,18	0,00		489
403	400			130 000,00	130 000,00			489
403	500			-289 162,35	-289 162,35	0,00		489
Celkem účet 403				6 026 232,83	6 026 232,83	0,00		
Oceňovací rozdíly					k 31.12.2016			
406				-6 683 241,00	-6 683 241,00	0,00		493
Celkem účet 406				-6 683 241,00	-6 683 241,00	0,00		
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					k 31.12.2016			
431	300			0,00	0,00	0,00		495
Celkem účet 431				0,00	0,00	0,00		
Výsledek hospodaření předch. úč. období					k 31.12.2016			
432	0			7 411 374,84	7 411 374,84	0,00		494

-21-

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
Celkem účet 432				7 411 374,84	7 411 374,84	0,00		
Počáteční účet rozvázný					k 31.12.2016			
491			počáteční účet rozvázný	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 491				0,00	0,00	0,00		
Celkem třída 4 - kapitálové účty a dlouh. závazky				31 086 388,06	31 086 388,06	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2016

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
Jiný drobný dl. hmotný majetek								
902	000			3 348,00	k 31.12.2016 3 348,00	0,00		501
Celkem účet 902				3 348,00	3 348,00	0,00		
Ost.krátk.podm.pohledávky z transferů								
915	999			0,00	k 31.12.2016 0,00	0,00		502
Celkem účet 915				0,00	0,00	0,00		
Ost.krátk.podm.závazky z transferů								
916	0			0,00	k 31.12.2016 0,00	0,00		503
Celkem účet 916				0,00	0,00	0,00		
Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům								
999	902			3 348,00	k 31.12.2016 3 348,00	0,00		504
999	915			0,00	0,00	0,00		504
999	916			0,00	0,00	0,00		504
Celkem účet 999				3 348,00	3 348,00	0,00		
Inventarizační komise - předseda - Ing. Jiří Hort								
				31.1.2017	<i>J. Hort</i>			
			člen- Ing. David Král	31.1.2017	<i>David Král</i>			
			člen- Bc. Aleš Jůza	31.1.2017	<i>Aleš Jůza</i>			
			člen- Miloslav Jůza	31.1.2017	<i>Miloslav Jůza</i>			
			člen- Marcela Pospíšilová	31.1.2017	<i>Marcela Pospíšilová</i>			
Schválila dne 31.1.2017 - Ing. arch. Alena Kolářová - starostka obce								
			Ing. arch. Alena Kolářová	31.1.2017	<i>Alena Kolářová</i>			