

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2018

Obec Adršpach

IČO: 00653560

Datum zpracování: 11. 02. 2019

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

Inventarizační činnosti:

### 1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně 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.

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

### 1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu při zasedání ZO dne 05.11. 2018. 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.

### Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

- 1) Návrhy na vyřazení – viz. příloha – bude předán ZO ke schválení a poté majetek uvedený v soupisu vyřazen.
- 2) Návrhy na přesuny majetku – vyřízeny operativně.
- 3) Rozdíly v evidenci majetku a na listu vlastnictví – nejsou.
- 4) Rozdíly na pokladně, ceninách – nejsou.

### Přílohy:

Č. 1 Seznam prvotních inventurních soupisů

Č. 2 Návrhy na vyřazení majetku

### Za HIK:

Předseda: Hana Balínová

podpis .....

Člen: Dana Cahová

podpis .....

Člen: Markéta Čeřovská

podpis .....

## Příloha č. 2 k inventarizační zprávě za rok 2018 – zpráva z provedených fyzických inventur

Byla jmenována hlavní inventarizační komise ve složení:

Předseda: Hana Balínová

Členové: Dana Cahová, Markéta Čeřovská

Inventarizace provedená u následujících prostředků:

1.	Dřevo na skladě	123	14.228,- Kč
2.	Zboží na skladě – kniha Adršpašsko, sklady zámek	132	156.070,40,- Kč
3.	Pokladní kniha, pokladní hotovost	261	83.906,- Kč
4.	Ceniny, poštovní známky, stravenky	263	34.982,- Kč
5.	DDNM od 7 001,- Kč do 60 000,- Kč	018.00	253.423,40,- Kč
6.	DNM ostatní nad 60 000,- Kč	019.00	463.500,- Kč
7.	Budovy bytové	021.0100	30.881.385,12,- Kč
8.	Budovy pro služby obyvatelstvu	021.0110	12.219.107,66,- Kč
8.	Budovy pro služby obyvatelstvu	021.0200	46.980.594,07,- Kč
9.	Jiné nebytové budovy	021.0300	10.692.823,- Kč
10.	Komunikace a veřejné osvětlení	021.0400	25.491.675,37 Kč
11.	Jiné inženýrské sítě	021.0500	110.102.439,81 Kč
12.	Ostatní dlouhodobý majetek	021.0600	8.313.854,15 Kč
13.	Energetické hnací stroje a zařízení HIM nad 40 000,-	022.30	57.108,- Kč
14.	Pracovní stroje	022.40	99.990,- Kč
15.	Přístroje a zvláštní technická zařízení	022.50	5.527.897,57,- Kč
16.	Dopravní prostředky HIM nad 40 000,- Kč	022.60	8.598.787,80,- Kč
17.	Inventář nad 40 000,- Kč	022.70	2.032.118,13,- Kč
18.	Energetické a hnací stroje	028.30	18.009,- Kč
19.	Pracovní stroje a zařízení 3 000,- Kč až 40 000,- Kč	028.40	84.707,- Kč
20.	Přístroje a zvláštní technická zařízení od 3 000,- Kč až 40 000,- Kč	028.50	916.081,40,- Kč
21.	Inventář od 3 000,- Kč do 40 000,- Kč	028.70	2.975.323,57,- Kč
22.	Pozemky	031	11.142.267,68,- Kč
23.	Nedokončené investice - hmotné	042	15.781.484,94,- Kč
	<b>Inventarizace celkem</b>		<b>292.921.764,07,- Kč</b>

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

**Za hlavní komisi:**

předseda – Hana Balínová .....

členové – Dana Cahová .....

Markéta Čeřovská .....

# Příloha č. 1 k inventarizační zprávě 2018

## Seznam inventarizovaných účtů obce Adršpach

018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	253 423,40
019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	463 650,00
019	0009	Investiční majetek	168 000,00
021	0100	Bytové domy a bytové jednotky	30 881 385,12
021	0110	Bytové domy a bytové jednotky - zástavní právo	12 219 107,66
021	0200	Budovy pro služby obyvatelstvu	46 980 594,07
021	0300	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	10 692 823,00
021	0400	Komunikace a veřejné osvětlení	25 491 675,37
021	0500	Jiné inženýrské sítě	110 012 439,81
021	0600	Ostatní stavby	8 313 854,15
022	0030	Energet.hnací stroje a zařízení	57 108,00
022	0040	Pracovní stroje a zařízení	99 990,00
022	0050	Přístroje a zvláštní tech.zařízení	5 527 897,57
022	0060	Dopravní prostředky	8 598 787,80
022	0070	Inventář	2 032 118,13
028	0030	Energet.hnací stroje a zařízení	18 009,00
028	0040	Pracovní stroje a zařízení	84 707,00
028	0050	Přístroje a zvl.tech.zařízení	916 081,40
028	0070	Drobný dlouhodobý majetek - inventář	2 975 323,57
031	0200	Lesní pozemky	2 079 328,00
031	0210	POZEMKY ZÁSTAVNÍ PRÁVO	2 579 240,00
031	0300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 473 543,68
031	0320	Zahrady,pastviny,louky,rybníky-věcné břemeno	40 586,00
031	0400	Zastavěná plocha	3 575 165,80
031	0410	Zastavěná plocha - zástavní právo	12 649,00
031	0420	Zastavěná plocha - věcná břemena	423 700,00
031	0430	Zastavěná plocha - předkupní právo	369 691,00
031	0520	Ostatní pozemky - věcná břemena	0,00
031	0500	Ostatní pozemky	584 992,20
031	0530	Ostatní pozemky - předkupní právo	3 372,00
032		Kulturní předměty	30 003,00
042	0011	Stavby	12 611 995,25
042	0012	infocentrum	0,00
042	0013	Mateřská škola - sociální zařízení, hřiště,zahrada	2 412 052,19
042	0020	Rybník u zámku D.A.	755 517,50
042	0031	Pozemky	1 920,00
052	0000	Záloha na dlouhodobý hmotný majetek	0,00
061	0000	Základní vklad do TS Adršpach s.r.o.-založení spol	100 000,00
078	0000	Oprávky k drobnému dlouh.nehmot.majetku	253 423,40-
079	0000	Oprávky k ostatnímu dlouhodob.majetku	122 079,50-

081	0100	Oprávky k bytovým domům a bytovým jednotkám	14 410 987,00-
081	0110	Oprávky k bytovým domům a bytovým jednotkám - zástavní právo	5 249 998,00-
081	0200	Oprávky k budovám pro služby obyvatelstvu	8 930 548,00-
081	0300	Oprávky k jiným nebyt.domům a nebyt.próst.	5 690 820,00-
081	0400	Oprávky ke komunikacím a veř. osvětlení	10 329 164,00-
081	0500	Oprávky k jiným inženýrským sítím	6 184 378,00-
081	0600	Oprávky k ostatním stavbám	1 856 566,00-
082	0030	Oprávky k energet.hnac.strojům a zařízením	53 357,00-
082	0040	Oprávky k pracovním strojům a zařízením	99 159,00-
082	0050	Oprávky k přístrojům a zvl.tech.zařiz.	4 305 517,00-
082	0060	Oprávky k dopravním prostředkům	5 143 078,50-
082	0070	Oprávky k inventáři	190 697,00-
088	0000	Oprávky k drobnému majetku	3 994 120,97-
123	0000	Výrobky	14 228,00
132	0000	Zboží na skladě	156 170,40
231	0300	Běžný účet KB	2 700 613,42
231	0400	účet ČNB	1 336 128,12
231	0500	Účet ČNB - dotace SFDI	100,00
231	0600	běžný účet - ČS	1 344 621,03
245	0000	Jiné běžné účty	22 656,41
261	0100	Pokladna	80 762,00
261	0210	Opatrovanka	3 144,00
263	0000	Ceniny	32 000,00
263	0010	poštovní známky	2 982,00
311	0010	Odběratelé - Vydané faktury	85 284,89
311	0020	Odběratelé - Vydané faktury	4 510,00
311	0030	nájmy bytů	31 059,00
314	0030	Zálohy na mat. a služby	1 057,00
314	0040	Záloha na elektriku	94 585,27
315	0000	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	3 145,00
321	0030	Dodavatelé-neinvestiční	235 842,25-
324	0020	zálohová faktura	199 200,68-
331	0010	Zaměstnanci	149 374,00-
333	0000	Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 800,00-
335	0300	Pohledávky za zaměstnanci-Sociální fond	7 656,00
336	0200	Sociální pojištění - zaměstnanec	6 712,00-
336	0210	Sociální pojištění - obec	25 802,00-
337	0100	ZP pracovník	21 114,00-
337	0110	ZP firma	2 361,00
342	0100	Zálohová daň	15 368,00-
342	0110	srážková daň	8 107,00-
343	0040	Zúčtování k finančnímu úřadu	1 221 276,00
346		Dotace - pohledávky	0,00

373	0000	Pohledávky a závazky z pevných termínových operací	0,00
374	0040	Záloha a dotace	360 000,00-
374	0110	Přijaté zálohy	300 000,00-
374	0130	Záloha na dotace ze SR < hlavní činnost	3 650 631,74-
374	0140	Dotace od SZIF	1 172 998,80-
377	0100	Pohledávky na rozúčtování	584 436,77
377	0111	parkoviště D.A. - pohledávka za TS	0,00
377	0333	Ostatní krátkodob.pohledávky-TS Adršpach s.r.o.	0,00
381	0000	Náklady příštích období	62 010,52
384	0000	Daň z příjmů	3 404 990,00-
385	0000	Příjmy příštích období	9 019,20
388	0000	Dohadné účty aktivní	4 810 902,46
389	0000	dohadné účty pasivní	300 000,00-
401		Jmění účetní jednotky	8 528 380,55
401	0300	Bezúplatný převod	3 345,00-
401	0500	Darovací smlouva	67 531,20-
401	0901	Převod SU 901	103 435 377,19-
401	0905	Převod SU 905	9 082,00
401	0933	Převo SU 933	7 212 100,41-
401	0964	Převod SU 964	2 553 942,53-
401	0965	Převod SU 965	42 743,00-
403	0000	Dotace na pořízení dlouhodob.majetku	94 187 860,22-
403	0300	Podíl transferu - čtvrtletní odpis	80 119 934,42-
403	0500	oprávky - podíl transferu	5 732 497,54
406	0000	Daň z příjmů PO za obec 2009	40 585 197,46
419	0100	počáteční stav sociálního fondu obce	141 905,98-
419	0101	Tvorba soc.fondu	136 009,14-
419	0110	Sociální fond	103 498,00
419	0200	počáteční stav	100 000,00-
419		Tvorba fondu obnovy vodohospodářského majetku	324 417,12-
432	0012	Nerozdělený zisk	12 305 227,78-
432	0014	Anal. 2014	6 867 931,17-
432	0015	Hospodářský výsledek	8 542 695,66-
432	0016	Výsledek hospodaření	8 854 980,80-
432	0300	Hlavní činnost	9 688 103,56-
432	0312	Nerozdělený zisk	994 729,00
432	0314	Anal. 2014	252 213,84-
432	0315	Hospodářský výsledek	108 777,12
432	0316	Výsledek hospodaření	625 995,21-
451	0100	úvěr KB	4 652 000,00-
451	0300	úvěr ČS	1 136 000,00-
452	0140	půjčka od SFŽP	5 253 125,32-
472	0100	Počáteční stav	67 208 686,03-
472	0110	Přijaté zálohy	3 953 452,08-
902	0000	Jiný drobný dlouhodobý majetek	610 704,29
905	0000	Odepsané pohledávky	0,00
966	0100	DPZ	83 195,22-