

Obec Dlouhá Třebová, Ústecká 235, 561 17 Dlouhá Třebová

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Zpracováno 2.2.2018

1. 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 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo zasedací místnosti obecního úřadu dne 18.12.2017. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur :

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

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.

3. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů:

„Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly“

Přílohy: Seznam inv. soupisů včetně hodnoty účetních stavů

Za inventurní komisi :

Předseda: Jana Razýmová

podpis 

Člen: Jan Horák

podpis 

Člen: Věra Prusáková

podpis 

Člen: Hana Pirklová

podpis 

Člen: Tomáš Votava

podpis 

Člen: Kateřina Slezáková

podpis 

OBEC DLOUHÁ TŘEBOVÁ
ÚSTECKÁ 235
DLOUHÁ TŘEBOVÁ 561 17
IČO 005 80 902 DIČ CZ00580902

126

Příloha č.1 k inventarizační zprávě obce Dlouhá Třebová

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Inventurní soupis Netto
Drobný dlouhodobý nehmot.mejetek		<i>k 31.12.2017</i>	<i>k 31. 12. 2017</i>
018 00	Program.vybavení ObÚ	26 543,00	26 543,00
Celkem účet 018		26 543,00	26 543,00
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek			
019 00	Územní plán,projekt Mokřady	499 201,60	499 201,60
Celkem účet 019		499 201,60	499 201,60
Budovy a stavby			
021 01	Byt.domy čp.232,čp.388	30 910 700,00	30 910 700,00
021 02	Budovy pro služby obyv.	24 408 998,00	24 408 998,00
021 03	Nebytové prostory	525 000,00	525 000,00
021 04	Komunikace a veř.osvětlení	14 009 403,56	14 009 403,56
021 05	Jiné inženýrské sítě	4 864 700,00	4 864 700,00
021 06	Ostatní stavby	17 768 252,34	17 768 252,34
Celkem účet 021		92 487 053,90	92 487 053,90
Oprávky			
081 00	Oprávky	36 102 790,00	
Celkem účet 081		36 102 790,00	
Stroje a zařízení			
022 00	samost.mov.věci a soubory mov.věcí	12 032 413,00	12 032 413,00
Celkem účet 022		12 032 413,00	12 032 413,00
Oprávky			
082 00	Oprávky	3 951 891,00	
Celkem účet 082		3 951 891,00	
Pozemky			
031 01	Pozemky stavební	176 180,00	176 180,00
031 02	Pozemky lesní	89 345,00	89 345,00
031 03	Zahrady,louky,pastviny	1 138 783,72	1 138 783,72
031 31	Zahrady,louky,pastviny s VB	263 378,40	263 378,40
031 04	Zastavěná plocha	806 735,00	806 735,00
031 41	Zastavěná plocha s VB	43 843,00	43 843,00
031 05	Ostatní pozemky	3 273 011,29	3 273 011,29
031 51	Ostatní pozemky s VB	7 396 556,00	7 396 556,00
Celkem účet 031		13 187 832,41	13 187 832,41
Kulturní předměty			
032 00	Kultur.předměty	415 098,00	415 098,00
Celkem účet 032		415 098,00	415 098,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek			
028 00	DDHM	3 566 768,16	3 566 768,16
Celkem účet 028		3 566 768,16	3 566 768,16
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/			
042 00	Chodníky	262 753,00	262 753,00

č.ú.	TEXT	Inventurní soupis	
		účetní stav Bruto	Netto
042 00	Protipovodňové opatření	78 650,00	78 650,00
042 00	Zpr. A podání žádosti o dotaci - sběrné dvory	55 055,00	55 055,00
042 00	Geod.zaměření pro okanaliz.obce	699 498,00	699 498,00
Celkem účet 042		1 095 956,00	1 095 956,00
Akcie			
069 00	Akcie VAK Jablonné nad Orlicí	3 461 000,00	3 461 000,00
Celkem účet 069		3 461 000,00	3 461 000,00
Materiál na skladě			
112 00	Popelnice	0,00	0,00
Celkem účet 112		0,00	0,00
Ceniny			
263	Stravenky	35 050,00	35 050,00
Celkem účet 263		35 050,00	35 050,00
Odběratelé			
311	Odběratelé	38 505,00	38 505,00
Celkem účet 311		38 505,00	38 505,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy			
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	581 970,00	581 970,00
Celkem účet 314		581 970,00	581 970,00
Jiné pohledávky			
315	Jiné pohledávky	12 960,00	12 960,00
Celkem účet 315		12 960,00	12 960,00
Dodavatelé			
321	Dodavatelé	0,00	0,00
Celkem účet 321		0,00	0,00
Ostatní krátkodobé pohledávky			
377	Kanalizační materiál pro občany	14 251,00	14 251,00
Celkem účet 377		14 251,00	14 251,00
Jiné běžné účty			
245	Jiné běžné účty	181 395,00	181 395,00
Celkem účet 245		181 395,00	181 395,00
Základní běžný účet			
231 42	ZBÚ Č.spoř.	8 735 418,60	8 735 418,60
231 43	ZBÚ ČNB	913 937,42	913 937,42
Celkem účet 231		9 649 356,02	9 649 356,02
Pokladna			
261	Pokladna	2 512,00	2 512,00
Celkem účet 261		2 512,00	2 512,00
Jmění účet.jednotky			
401	Jmění účet.jednotky	88 526 891,14	88 529 891,14
Celkem účet 401		88 526 891,14	88 529 891,14
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku			

č.ú.	TEXT	Inventurní soupis	
		účetní stav Bruto	Netto
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	16 494 232,84	16 494 232,84
Celkem účet 403		16 494 232,84	16 494 232,84
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody			
406	Oceň.rozdíly při prvotním použ.metody	-28 314 062,80	-28 314 062,80
Celkem účet 406		-28 314 062,80	-28 314 062,80
Opravy předcházejících účetních období			
408	Opravy předcházejících účet.období	-4 238 595,00	-4 238 595,00
Celkem účet 408		-4 238 595,00	-4 238 595,00
Sociální fond			
419	Sociální fond	123 935,43	123 935,43
Celkem účet 419		123 935,43	123 935,43
Dlouhodobý úvěr			
451 36	Dlouhodobý úvěr na čp.388	3 211 200,00	3 211 200,00
Celkem účet 451 36		3 211 200,00	3 211 200,00
Dlouhodobý úvěr			
451 23	Dlouhodobý úvěr na kanalizaci	4 072 000,00	4 072 000,00
Celkem za účet 451 23		4 072 000,00	4 072 000,00
Dlouhodobé přijaté zálohy			
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	185 153,95	185 153,95
Celkem účet 455		185 153,95	185 153,95
Zaměstnanci			
331	Zaměstnanci	204 174,00	204 174,00
Celkem účet 331		204 174,00	204 174,00
SP org.a zaměstnanci			
336	SP	83 912,00	83 912,00
Celkem účet 336		83 912,00	83 912,00
ZP org. a zaměstnanci			
337	ZP	39 509,00	39 509,00
Celkem účet 337		39 509,00	39 509,00
Zálohové daně			
342	Zálohové daně	32 167,00	32 167,00
Celkem účet 342		20 072,00	32 167,00
Ostatní krátkodobé závazky/srážky 12/2017 a Srážky 12/2017			
378 10	Ostatní krátkodobé závazky/srážky 12/2017	3 465,00	3 465,00
378 92	Srážky 12/2017	28 164,00	28 164,00
Celkem účet 378		28 164,00	28 164,00
DPH			
343	DPH	141 139,00	141 139,00
Celkem účet 343		141 139,00	141 139,00
Krátkodobé závazky			
349	Závazky k vybr.míst.vlád.institucím	0,00	0,00
Celkem za účet 349		0,00	0,00

č.ú.	TEXT	účetní stav Bruto	Inventurní soupis Netto
Pohledávky za vybranými vlád.institucemi			
346	Pohledávky za vybr.ústřed.vlád.inst.	0,00	0,00
celkem účet 346		0,00	0,00
Krátkodobé pohledávky			
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00
Celkem za účet 373		0,00	0,00
Krátkodobé závazky			
374	Krátkodobé příj.zál.na transf.	0,00	0,00
Celkem účet 374		0,00	0,00
Krátkodobé zprostředkování transferů			
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	
Celkem účet 375		0,00	0,00
Ostatní krátkodobé závazky			
378 36	Ostatní krátkodobé závazky	199 791,00	199 791,00
Celkem účet 378 36		0,00	0,00
Výnosy příštích období			
384	Daň z příjmu obce za r.2017	287 660,00	287 660,00
Celkem účet 384		287 660,00	287 660,00
Krátkodobé závazky			
389	Dohadný účet pasivní	581 970,00	581 970,00
Celkem účet 389		581 970,00	581 970,00
Podrozvaha			
902	Evidence majetku do 3 000,-	333 803,80	333 803,80
905	Vyřazené pohledávky	21 168,00	21 168,00
909	Majetek předaný PO	948 450,60	948 450,60
Celkem majetek a účet.závazky jednotky		1 303 422,40	1 303 422,40
Opravné položky k pohledávkám			
556	Opravné položky k 311	10 231,00	10 231,00
556	Opravné položky k 315	3 080,00	3 080,00
Celkem opravné položky		13 311,00	13 311,00

**Příloha plánu inventur č. I - Seznam inventurních soupisů -
inventarizační položky hmotného majetku**

č.ú.	TEXT	Inventurní soupis č.
Budovy a stavby		
021 01-06	Stavby	5
Oprávky		
081	Oprávky	6
Samost.mov.věcí a soubory mov.věcí		
022	Samost.mov.věcí a soubory mov.věcí	7
Oprávky		
082	Oprávky	8
Pozemky		
031 00	Pozemky	3
Kulturní předměty		
032 00	Kulturní předměty	4
Drobný dlouhodobý majetek		
028 00	DDHM	9
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		
042 00	Nedokončený dlouhodobý hmot.majetek	10
Materiál na skladě		
112 00	Popelnice	12

**Příloha plánu inventur č. II - Seznam inventurních soupisů -
inventarizační položky ostatní**

č.ú.	TEXT	inventurní soupis č.
018 00	Programy ObÚ a jejich vybavení	1
	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	
019 00	Územní plán, projekt Mokřady	2
	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	
069 00	Akcie VAK Jablůňné n.Orl.	11
	Ceniny	
263 00	Ceniny - stravenky	20
	Odběratelé	
311	Odběratelé	13
	Poskytnuté provozní zálohy	
314	Záloha plyn,	15
314	Záloha el.proud	15
314	Záloha na stočné	15
	Jiné pohledávky	
315	Jiné pohledávky	14
	Dodavatelé	
321	Dodavatelé	25
	Ostatní krátkodobé pohledávky	
377	Kanaliz.mater.pro občany	17
	Zůstatky jiných běž.účtů	
245 42	BÚ Č.spoř./nájem/	18
	Zůstatky běžných účtů	
231 42	ZBÚ Č.spořitelna	19
231 43	ČNB	
	Pokladna	
261 90	Pokladna	21
	Vlastní zdroje	
401,403,406,40	Vlastní zdroje	22
	Sociální fond	
419 10	Sociální fond	23
	Dlouhodobý úvěr	
451	Dlouhodobý úvěr/na čp.388,na kanalizaci/	24
	Dlouhodobé přijaté zálohy	
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	24
	Závazky z mezd	
331	Mzdy 12/2017 předpis platů	26
336	Mzdy 12/2017 předpis SP za org.i zaměst.	26
337	Mzdy 12/2017 předpis ZP za org.i zaměst.	26
378 10	Mzdy 12/2017 předpis srážek+zák.poj.	26
342	Mzdy 12/2017 předpis zál.daně 12/2017	26

č.ú.	TEXT	Inventurní soupis č.
378 92	Srážky za 12/2017	26
Daňové závazky		
343	DPH	27
Krátkodobé závazky		
349	Závazky k vybr.míst.vlád.míst.vlád.institucím.	28
Krátkodobé pohledávky		
346	Pohledávky za vybr.ústřed.vlád.inst.	16
Krátkodobé pohledávky		
373	Krátkodobé poskyt.zálohy na transfery	
Krátkodobé závazky		
374	Krátkodobé přijaté zál.na transfery	29
Krátkodobé zprostředkování transferů		
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	30
Krátkodobé závazky		
384	Daň z příjmu obce za r.2017	35
Krátkodobé závazky		
389	Dohad.účet pasivní	31
Ostatní krátkodobé závazky		
378 36	Ostatní krátkodobé závazky	32
902	Evidence DHM do 3 000,-	34
909	Majetek předaný PO Zákl.a mateř.škola	
905	Vyřazené pohledávky	
Tvorba a zúčtování opravných položek		
556	Oprav.pol.k 311	33
556	Oprav.pol.k 315	