

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2014

Obec: Miřetice
IČ: 00270504
Datum zpracování: 6.2.2015

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 směrnice. 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 dne 4.12.2014. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečností 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 odpovědně za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasív a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 01-04, 10-12.

01 Řešení schodků a mank

Nebyly zjištěny.

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Nebyly zjištěny.

03 Změny odpisových plánů

Nebyly zjištěny.

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku

Nebyly podány.

10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu

Nebyly zjištěny.

11 Schválení odpisů pohledávek a závazků

Nebyly zjištěny.

12 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv

Nebyly zjištěny.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Seznamy inventurních a dodatečných inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění na kódy 05- 09.

05 Zbytný majetek

Nebylo řešeno

06 Návrhy změn využití majetku

Nebylo řešeno

07 Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic

Nebylo řešeno

08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku

Nebylo řešeno

09 Návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání)

Nebylo řešeno

3. Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Č. 2 Inventurní soupisy s přílohami: inventurní evidence a soupis majetku

Za ÚIK :

Předseda: Nodráčková Ivana, Mgr.

podpis

Člen: Vodrážka Milan

podpis

Člen: Rychlá Jana

podpis

Chour Jaroslav, starosta obce

podpis

Příloha k inventarizační zprávě Obec Mířetice za rok 2014

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
				k 31.12.2014		k 31.12.2014		k 31.12.2014			
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek											
018 00			DDNM	276 578,00	078	276 578,00		0,00	0,00		
Celkem účet 018				276 578,00	078	276 578,00		0,00	0,00		1
Ostatní nehmotný majetek											
019 00			Ostatní DNM	658 000,00	079	137 100,00		520 900,00	0,00		
Celkem účet 019				658 000,00	079	137 100,00		520 900,00	0,00		2
Budovy a stavby											
021 10			Bytové domy a bytové jednotky	3 271 044,00	08110				0,00		
021 30			Nebytové domy a jednotky	2 346 010,00	08130				0,00		
021 40			Jiné nebytové domy	13 133 753,80	08140				0,00		
021 50		51	Komunikace a VO - cesty	6 022 317,00							
021 50		52	Komunikace a VO - chodníky	184 750,00							
021 50		53	Komunikace a VO - vef.osvětlení	2 584 712,73							
021 50			Komunikace celkem	8 791 779,73	08150				0,00		
021 70		71	Jiné inž.sítě - kanalizace	2 328 299,00							
021 70		72	Jiné inž.sítě - kabel. Rozvody	122 350,00							
021 70		73	Jiné inž.sítě - vodovod.připojka	3 652,00							
021 70			Jiné inž. Sítě celkem	2 454 301,00	08170				0,00		
021 80		81	Ostatní stavby - místní rozhlas	946 070,50							
021 80		82	Ostatní stavby - studny	206 031,00							
021 80		83	Ostatní stavby - vodní díla	2 451 879,00							
021 80		84	Ostatní stavby - ostatní	668 980,00							
021 80			Ostatní stavby celkem	4 272 960,50	08180				0,00		
Celkem účet 021				34 269 849,03	081	14 625 084,35		19 644 764,68	0,00		3
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí											
022 10			SDH	238 000,00							
022 20			Zeleň	807 130,00							
022 30			Ostatní	198 204,00							
022 40			Zeleň soubor movitých věcí	214 322,00							
Celkem účet 022				1 457 656,00	082	508 020,00		949 636,00	0,00		4
1											

1/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek											
028 10			Obecní úřad	658 444,00				658 444,00	0,00		
028 20			Zeleň	347 733,50				347 733,50	0,00		
028 30			SDH Mířetice	282 923,00				282 923,00	0,00		
028 40			SDH Bošov	178 694,00				178 694,00	0,00		
028 50			Kontejnery	397 692,00				397 692,00	0,00		
028 60			Ostatní	410 540,00				410 540,00	0,00		
Celkem účet 028				2 276 026,50	088	2 276 026,50		2 276 026,50	0,00		5
Pozemky											
031 30			Pozemky- lesní	5 550 958,00	x	x		5 550 958,00	0,00		
031 40			Pozemky zastavěná plocha	351 680,00				351 680,00	0,00		
031 50			Pozemky- zemědělské a rybníky	1 099 328,80	x	x		1 099 328,80	0,00		
031 80			Pozemky - ostatní	3 456 883,86				3 456 883,86	0,00		
Celkem účet 031				10 458 850,66	x	x		10 458 850,66	0,00		6
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek											
041 00			změna č.1 ÚP	14 520,00	x	x		14 520,00	0,00		
Celkem účet 041				14 520,00	x	x		14 520,00	0,00		7
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/											
042 00			Ostatní nedokončený DHM	11 000,00	x	x		11 000,00	0,00		
042 10			Projekt vodovod Dubová prodl.	373 329,47	x	x		373 329,47	0,00		
042 20			Projekt Cikánka	426 580,00	x	x		426 580,00	0,00		
042 30			Projekty ČOV a kanalizace	2 373 944,00	x	x		2 373 944,00	0,00		
042 40			Projekt Multifunkční hřiště	29 972,00	x	x		29 972,00	0,00		
042 60			Proj.plynof. BO,ŠV,ČE,KR,DA	408 107,00	x	x		408 107,00	0,00		
Celkem účet 042				3 622 932,47	x	x		3 622 932,47	0,00		8
Ostatní dlouhodobý finanční majetek											
069 00			akcie	12 743 000,00	x	x	x	12 743 000,00	0,00		
Celkem účet 069				12 743 000,00	x	x	x	12 743 000,00	0,00		9
Zboží na skladě											
132 00			Pohostinství Švihov	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 132				0,00	185	0,00		0,00	0,00		10
2											

2/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	tní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Základní běžný účet											
231 10			ZBÚ - ČS	7 963 878,82	x	x			7 963 878,82	0,00	
231 11			ČNB	498,17					498,17	0,00	
231 20			Pokladna	0,00					0,00	0,00	
Celkem účet 231				7 964 376,99	x	x			7 964 376,99	0,00	11
Pokladna											
261 00			pokladna	0,00	x	x			0,00	0,00	
Celkem účet 261				0,00	x	x			0,00	0,00	12
Peníze na cestě											
262 00			peníze na cestě	0,00	x	x			0,00	0,00	
Celkem účet 262				0,00	x	x			0,00	0,00	13
Ceniny											
263 00			Poštovní známky	1 503,00	x	x			1 503,00	0,00	
Celkem účet 263				1 503,00	x	x			1 503,00	0,00	14
Odběratelé											
311 21			Mifetice čp. 66 Doležal	10 251,00					10 251,00	0,00	
311 25			Mifetice čp. 66 Votavová	1 185,00					1 185,00	0,00	
311 99			Vystavené faktury	26 395,00					26 395,00	0,00	
Celkem účet 311				37 831,00	194	19 338,00	x		37 831,00	0,00	15
Krátkodobé poskytnuté zálohy											
314 10			Elektrfina	254 550,00	x	x			254 550,00	0,00	
314 20			Plyn	55 440,00	x	x			55 440,00	0,00	
Celkem účet 314				309 990,00	x	x			309 990,00	0,00	16
Jiné pohledávky z hlavní činnosti											
315 40			Likvidace odpadu	42 725,00					42 725,00	0,00	
Celkem účet 315				42 725,00	192	5 930,00			46 533,00	0,00	17
Dodavatelé											
321 00			Dodavatelé	85 920,00					85 920,00	0,00	
Celkem účet 321				85 920,00					85 920,00	0,00	18
3											

3/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	tní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Krátkodobé přijaté zálohy											
324 21			záloha vodné Doležal	0,00					0,00	0,00	
324 22			záloha vodné Drahošová	1 252,00					1 252,00	0,00	
324 24			záloha vodné Pauliš	0,00					0,00	0,00	
324 25			záloha vodné Votavová	0,00					0,00	0,00	
Celkem účet 324				1 252,00					1 252,00	0,00	19
Zaměstnanci											
331 00			mzdy prosinec 2014	162 639,00					162 639,00	0,00	
Celkem účet 331				162 639,00					162 639,00	0,00	20
Jiné závazky vůči zaměstnancům											
333 00			náhrady za nemoc	0,00					0,00	0,00	
Celkem účet 333				0,00					0,00	0,00	21
Pohledávky za zaměstnanci											
335 00			Jiné pohledávky	0,00					0,00	0,00	
335 10			Obědy	1 000,00					1 000,00	0,00	
Celkem účet 335				1 000,00					1 000,00	0,00	22
Zúčtování s institucemi sociálního pojištění											
336 00			sociální pojištění 12/2014	60 450,00					60 450,00	0,00	
Celkem účet 336				60 450,00					60 450,00	0,00	23
Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění											
337 00			zdravotní pojištění 12/2014	26 960,00					26 960,00	0,00	
Celkem účet 337				26 960,00					26 960,00	0,00	24
Daň z příjmů											
341 01			daň z příjmů PO	0,00					0,00	0,00	
Celkem účet 341				0,00					0,00	0,00	25
Jiné přímé daně											
342 10			daň ze mzdy 12/2014	19 633,00					19 633,00	0,00	
Celkem účet 342				19 633,00					19 633,00	0,00	26
Daň z přidané hodnoty											
343 00			DPH	25 337,40					25 337,40	0,00	
Celkem účet 343				25 337,40					25 337,40	0,00	27
4											

4/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	tní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Pohledávky za státním rozpočtem											
346 00			dotace ÚP	0,00				0,00	0,00		
346 10			dotace KrÚ + na hasiče	0,00				0,00	0,00		
346 50			dotace volby PS	0,00				0,00	0,00		
346 51			dotace volby zastupitelstvo	0,00				0,00	0,00		
346 53			dotace volby EU	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 346				0,00				0,00	0,00		28
Závazky k rozpočtům ÚSC											
349 34			na dojíždějící žáky	0,00				0,00	0,00		
349 39			Mikroregion, hřbitov	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 349				0,00				0,00	0,00		29
Poskytnuté zálohy na transfery											
373 00			SPCCH, FC PUMPA, topení ŠV	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 373				0,00				0,00	0,00		30
Přijaté zálohy na transfery											
374 00			dotace ÚP	0,00				0,00	0,00		
374 50			dotace volby PS	0,00				0,00	0,00		
374 51			dotace volby zastupitelstvo vratka	13 544,00				13 544,00	0,00		
374 53			dotace volby EU vratka	8 385,76				8 385,76	0,00		
Celkem účet 374				21 929,76				21 929,76	0,00		31
Ostatní krátkodobé pohledávky											
377 00			pojistné plnění	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 377				0,00				0,00	0,00		32
Ostatní krátkodobé závazky											
378 00			příspěvky sdružením	0,00				0,00	0,00		
378 11			příspěvky na provoz PO	0,00				0,00	0,00		
378 12			pojištění majetku	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 378				0,00				0,00	0,00		33
Výnosy příštích období											
384 33			Nájem Mifetice čp. 31 Janošiková	10 000,00				10 000,00	0,00		
384 34			nájem Mifetice čp. 31 Pecháček	6 000,00				6 000,00	0,00		
384 00			Daň z příjmů PO za r. 2014	128 250,00				128 250,00	0,00		
Celkem účet 373				144 250,00				144 250,00	0,00		34
5											

5/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	tní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	přil. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Dohadné účty aktivní											
388 00			Příspěvky na žáky Stalňany	2 509,00				2 509,00	0,00		
Celkem účet 388				2 509,00				2 509,00	0,00		35
Dohadné účty pasivní											
389 10			Zálohy elektrická energie	254 550,00				254 550,00	0,00		
389 20			Zálohy plyn	55 440,00				55 440,00	0,00		
Celkem účet 378				309 990,00				309 990,00	0,00		36
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku											
403 21			SDH auto, ÚPO 2010	246 750,00	40360	-120 426,00		126 324,00	0,00		
403 22			Dětské hřiště 2012	400 000,00	40364	-65 273,91		334 726,09	0,00		
403 23			Zateplení MŠ 2011	1 007 792,64	40361	-134 381,12		873 411,52	0,00		
403 20			Odbahnění rybníka Ležák 2007	897 396,00	40362	-217 335,18		680 060,82	0,00		
403 30			Nákup techniky na zeleň	500 000,00	40363	-263 370,08		236 629,92	0,00		
403 41			Zateplení ZŠ 2012-2013	3 797 452,08	40365	-73 291,04		3 724 161,04	0,00		
Celkem účet 403				6 849 390,72		874 078,25		5 975 312,47	0,00		37
Ostatní fondy											
419 10			sociální fond převod k 1.1.	52 759,15				52 759,15	0,00		
419 15			sociální fond čerpání	-61 732,99				-61 732,99	0,00		
419 03			sociální fond přidělí běžného roku	60 000,00				60 000,00	0,00		
Celkem účet 419				51 026,16				51 026,16	0,00		38
Dlouhodobé úvěry											
451 01			opravy MŠ, ZŠ 2009	0,00				0,00	0,00		
Celkem účet 451				0,00				0,00	0,00		39
Dlouhodobé přijaté zálohy											
455 05			jistina plyn Dubová čp. 5	10 000,00				10 000,00	0,00		
455 17			jistina plyn Dubová čp. 17	5 000,00				5 000,00	0,00		
455 21			kauce byty Doležal	10 251,00				10 251,00	0,00		
455 24			kauce byty Pauliš	5 964,00				5 964,00	0,00		
455 59			jistina plyn Havlovice čp. 9	10 000,00				10 000,00	0,00		
Celkem účet 455				41 215,00				41 215,00	0,00		40
Ostatní dlouhodobé pohledávky											
469 01			prodej pozemku Sýkorovi	25 500,00				25 500,00	0,00		
Celkem účet 469				25 500,00				25 500,00	0,00		41
6											

6/16

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Jtní stav Bruto	Účetní stav korekce		Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
					Účet	Stav				
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek										
901 00			DDNM operativní evidence	49 631,00			49 631,00	0,00		
Celkem účet 901				49 631,00			49 631,00	0,00		42
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek										
902 00			DDHM operativní evidence	697 345,00			697 345,00	0,00		
Celkem účet 902				697 345,00			697 345,00	0,00		43
Ostatní majetek										
903 10			majetek ve výpůjčce ZŠ	225 810,80			225 810,80	0,00		
903 20			majetek ve výpůjčce MŠ	313 076,90			313 076,90	0,00		
Celkem účet 903				538 887,70			538 887,70	0,00		44
Odepsané pohledávky										
911 00			odcizený traktor	109 217,00			109 217,00	0,00		
911 10			pohledávky odpad odepsané	17 133,00			17 133,00	0,00		
911 20			pohledávky ostatní odepsané	5 613,00			5 613,00	0,00		
911 30			pohledávky ostatní nedobytné	32 500,00			32 500,00	0,00		
Celkem účet 911				164 463,00			164 463,00	0,00		45

Ústřední inventarizační komise
Předseda: Modráčková Ivana, Mgr.

Člen: Vodrážka Milan

Člen: Rychlá Jana

Starosta: Chour Jaroslav




