

Inventarizační zpráva

o provedené inventuře dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, nedokončených investic, dlouhodobých záloh, výrobků, zboží, cenin, ostatního majetku na podrozvaze, věcných břemen a výpůjčky Městyse Radomyšl k 31.12.2014.

Na zasedání zastupitelstva Městyse Radomyšl, které se konalo 21.11.2014 byl vzat na vědomí zastupitelstvem městyse plán inventur na rok 2014 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků a stanovení inventarizačních komisí.

Inventury byly zahájeny 08.12.2014 a ukončeny 30.1.2015. Byla provedena fyzická i dokladová inventura. Byly zkontrolovány inventarizační identifikátory u vybraného majetku. Skutečné stavy byly zaznamenány v inventurních soupisech.

Inventarizační činnosti

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní 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. Termín prvotní inventury byl dodržen.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 26.11.2014, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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 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 dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

Kontrola hospodaření s majetkem městyse

Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku městyse či cizí majetek na pozemcích městyse.

Hmotný a nehmotný majetek včetně nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy Alis, spol. s r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

| | |
|--|----------------------|
| Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | |
| 018 100 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (ÚM) | 234.512,00 Kč |
| Celkem účet 018 | 234.512,00 Kč |

| | |
|---|------------------------|
| Účet 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | |
| 019 100 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 1.560.000,00 Kč |
| Celkem účet 019 | 1.560.000,00 Kč |

| | |
|--|--------------------------|
| Účet 021 - Budovy a stavby | |
| 021 100 – Budovy – bytové domy | 3.439.227,90 Kč |
| 021 200 - Budovy pro služby obyvatelstvu | 24.713.734,46 Kč |
| 021 300 - Budovy – jiné nebytové domy a jednotky | 10.709.530,34 Kč |
| 021 301 - Budovy – nebytové domy-VB | 1.199.199,00 Kč |
| 021 400 - Stavby – komunikace a VO | 28.067.661,22 Kč |
| 021 500 - Stavby – inženýrské sítě | 20.346.188,25 Kč |
| 021 600 – Stavby – ostatní stavby | 20.442.190,13 Kč |
| Celkem účet 021 | 108.917.731,30 Kč |

| | |
|---|------------------------|
| Účet 022 - Samostatné movité věci | |
| 022 100 – samostatné movité věci -prac.stroje | 1.127.978,20 Kč |
| 022 200 – samostatné movité věci-přístroje | 6.199.296,69 Kč |
| 022 300- samostatné movité věci-doprav.prostředky | 1.243.038,99 Kč |
| Celkem účet 022 | 8.570.313,88 Kč |

| | |
|--|------------------------|
| Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek | |
| 028 100 DDHM - Městys Radomyšl | 1.221.427,89 Kč |
| 028 101 DDHM – MLK | 73.869,80 Kč |
| 028 200 DDHM – hasiči Radomyšl | 263.597,10 Kč |
| 028 201 DDHM – hasiči Láz | 59.962,90 Kč |
| 028 202 DDHM –hasiči Leskovice | 92.389,00 Kč |
| 028 203 DDHM – hasiči Podolí | 40.997,00 Kč |
| 028 204 DDHM – hasiči Rojice | 37.527,00 Kč |
| 028 205 DDHM – hasiči Domanice | 16.929,00 Kč |
| 028 300 DDHM – veřejné prostranství | 1.024.400,70 Kč |
| 028 400 DDHM – koupaliště | 71.862,70 Kč |
| 028 500 DDHM – DPS | 122.253,20 Kč |
| 028 600 DDHM – zdravotní středisko | 133.713,30 Kč |
| 028 700 DDHM - klubovna Leskovice | 60.307,00 Kč |
| 028 701 DDHM – klubovna Pdolí | 22.545,00 Kč |
| 028 800 DDHM – ČOV | 33.865,00 Kč |
| 028 900 DDHM – byty | 40.744,60 Kč |
| Celkem účet 028 | 3.316.391,19 Kč |

Účet 031 - Pozemky

| | |
|---|-----------------|
| 031 200 – lesní pozemky | 439.238,71 Kč |
| 031 300 – zahrady, pastviny, louky, rybníky | 1.196.553,21 Kč |
| 031 301 – dtto s věcným břemenem | 144.138,56 Kč |
| 031 400 – zastavěná plocha | 37.664,13 Kč |
| 031 401 – dtto s věcným břemenem | 4.353,12 Kč |
| 031 402 – dtto s věcným břemenem | 41.731,00 Kč |
| 031 500 – ostatní pozemky | 3.731.762,49 Kč |
| 031 501 – dtto s věcným břemenem | 785.723,70 Kč |

Celkem účet 031**6.381.164,92 Kč****Účet 032 – Kulturní předměty**

| | |
|---------------------------|---------------|
| 032 100 Kulturní předměty | 308.661,00 Kč |
|---------------------------|---------------|

Celkem účet 032**308.661,00 Kč****Účet 042 - Pořízení DHM (nedok. investice)**

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| 042 002 – Výstavba komunikací | 235.950,00 Kč |
| 042 005 – Inženýrské sítě Blatenská | 66.805,00 Kč |
| 042 008 – Sokolovna Radomyšl | 36.845,00 Kč |
| 042 010 – Vrt Radomyšl | 145.000,00 Kč |
| 042 011 – Klubovna Domanice | 159.260,00 Kč |
| 042 012 – Koupaliště Podolí | 97.787,00 Kč |
| 042 030 – VO Leskovice | 247.317,00 Kč |
| 042 033 – VO Domanice | 263.967,00 Kč |

Celkem účet 042**1.252.931,00Kč****Účet 052 – Poskytnuté zálohy na DHM**

| | |
|---------------------------|---------------|
| 052 100- hřiště Leskovice | 100.000,00 Kč |
|---------------------------|---------------|

Celkem účet 052**100,000,00 Kč****Účet 069 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek**

| | |
|--------------------------------------|---------------|
| 069 200 – Akcie ROS, a.s. Strakonice | 500.000,00 Kč |
|--------------------------------------|---------------|

Celkem účet 069**500.000,00 Kč****Účet 078 Oprávky k drobnému DNM**

| | |
|-------------------|-----------------|
| 078 100 – Oprávky | - 234.512,00 Kč |
|-------------------|-----------------|

Celkem účet 078**-234.512,00 Kč**

| | |
|--|---------------------------|
| Účet 079 – Oprávky k ostat.DNM | |
| 079 100 Oprávky k DNM | -207.792,00 Kč |
| Celkem účet 079 | -207.792,00 Kč |
| | |
| Účet 081 Oprávky ke stavbám | |
| 081 100 Oprávky k budovám – bytové domy | - 2.063.019,00 Kč |
| 081 200 Oprávky k budovám – služby obyvatelstvu | - 5.247.443,95 Kč |
| 081 300 Oprávky k budovám – jiné nebytové domy a jednotky | -279.875,00 Kč |
| 081 301 Oprávky k budovám – Sokolovna | -34.561,00 Kč |
| 081 400 Oprávky k budovám – komunikace a veřejné osvětlení | - 13.243.270,51 Kč |
| 081 500 Oprávky k budovám – jiné inženýrské sítě | - 7.043.408,29 Kč |
| 081 600 Oprávky k budovám – ostatní stavby | -3.478.617,85 Kč |
| Celkem účet 081 | - 31.390.195,60 Kč |
| | |
| Účet 082 Oprávky k SMV a souborům SMV | |
| 082 100 - oprávky – pracovní stroje | - 738.687,92 Kč |
| 082 200 – oprávky správa obce – přístroje | - 561.763,65 Kč |
| 082 300 – oprávky správa obce –doprav.prostředky | - 494.519,50 Kč |
| Celkem účet 082 | - 1.794.971,07 Kč |
| | |
| Účet 088 Oprávky k drobnému DHM | |
| 088 100 oprávky k DDHM – dooprávkování do r. 2010 | - 3.316.391,19 Kč |
| Celkem účet 088 | - 3.316.391,19 Kč |
| | |
| Účet 132 Zboží na skladě | |
| 132 000 - Infocentrum-sklad | 50.602,52 Kč |
| Celkem účet 132 | 50.602,52 Kč |
| | |
| Účet 192 Opravné položky k jiným pohledávkám | |
| 192 000 – opr. pol. – PDO | -59.395,00 Kč |
| Celkem účet 192 | -59.395,00 Kč |
| | |
| Účet 194 Opravné položky k odběratelům | |
| 194 001 –opr.položky –VTS | -86,50 Kč |
| 194 002 –oprav.položky –VF | - 22.688,10 Kč |
| 194 003 –oprav.položky-stočné | -10.322,40 Kč |
| Celkem účet 194 | -33.097,00 Kč |
| | |
| Účet 231 Základní běžný účet | |
| 231 100-ZBÚ | 3.268.818,28 Kč |
| 231 101-spořicí účet ČSOB | 9.032.777,62 Kč |
| 231 102-účet ČNB | 81.838,85 Kč |
| 231 103-municipální konto ČSOB | 23.855,07 Kč |

| | |
|--|-------------------------|
| Celkem účet 231 | 12.407.289,82 Kč |
| Účet 236 Běžné účty fondů – sociální fond | 32.857,40 Kč |
| Účet 281 Krátkodobé úvěry | |
| 281 200 Úvěr ČSOB | 11.162.714,00 Kč |
| Celkem účet 281 | 11.162.714,00 Kč |
| Účet 311 Odběratelé | |
| 311 030 Odběratelé – pronájem nebytových prostor | 3.141,00 Kč |
| 311 031 Odběratelé – pronájem sokolovny | 4.500,00 Kč |
| 311 106 Odběratelé – pronájem bytu-Jaroš | 645,00 Kč |
| 311 300 Odběratelé – faktury neinvestiční | 81.628,00 Kč |
| 311 301 Odběratelé – VTS | 724,00 Kč |
| 311 402 Odběratelé – stočné 2011 | 4.538,00 Kč |
| 311 403 Odběratelé – stočné 2012 | 3.420,00 Kč |
| 311 404 Odběratelé – stočné 2013 | 7.621,00 Kč |
| 311 405 Odběratelé – stočné 2014 | 50.817,00 Kč |
| 311 900 Odběratelé – prodej pozemku | 1.150,00 Kč |
| Celkem účet 311 | 158.184,00 Kč |
| Účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy | |
| 314 010 Poskytnuté zálohy – voda | 16.290,00 Kč |
| 314 020 Poskytnuté zálohy – el.energie | 495.530,00 Kč |
| 314 030 Poskytnuté zálohy – plyn | 192.750,00 Kč |
| Celkem účet 314 | 704.570,00Kč |
| Účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti | |
| 315 010 Pohledávky – poplatek odpady 2011-2013 | 56.380,00 Kč |
| 315 011 Pohledávky – poplatek odpady 2014 | 35.250,00 Kč |
| Celkem účet 315 | 91.630,00 Kč |
| Účet 319 Pohledávky z přerozdělovaných daní | |
| 319 600 Daně z příjmu | 152.760,00 Kč |
| Celkem účet 319 | 152.760,00 Kč |
| Účet 321 Dodavatelé | |
| 321 030 Dodavatelé | 165.295,14 Kč |
| 321 100 Dodavatelé – investice | 235.950,00 Kč |
| Celkem účet 321 | 401.245,14 Kč |

| | |
|---|----------------------|
| Účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy | |
| 324 001 Přijatá záloha – MUDr. Oberpfalzerová | 2.000,00 Kč |
| 324 020 Přijatá záloha – Horejšová | 8.900,00 Kč |
| 324 021 Přijatá záloha – Glusovi | 10.000,00 Kč |
| 324 022 Přijatá záloha – Hacklová | 8.900,00 Kč |
| 324 023 Přijatá záloha – Kalousová | 8.900,00 Kč |
| 324 024 Přijatá záloha – Machníková | 8.900,00 Kč |
| 324 025 Přijatá záloha – Šafářová | 11.900,00 Kč |
| 324 026 Přijatá záloha – Švihovcová | 12.500,00 Kč |
| 324 027 Přijatá záloha – Tomášková | 8.900,00 Kč |
| 324 028 Přijatá záloha – Pítrová | 8.900,00 Kč |
| 324 029 Přijatá záloha – Jurajdová | 8.900,00 Kč |
| 324 030 Přijatá záloha – Masopustová | 12.600,00 Kč |
| Celkem účet 324 | 111.300,00 Kč |
| Účet 331 Zaměstnanci | 212.340,00 Kč |
| Účet 335 Pohledávky za zaměstnanci | |
| 335 900 Pohledávky-obědy | 3.602,00 Kč |
| Celkem účet 335 | 3.602,00 Kč |
| Účet 336 Zúčtování s institucemi SZ | |
| 336 200 SP zaměstnanci | 15.489,00 Kč |
| 336 210 SP zaměstnavatel | 59.542,00 Kč |
| Celkem účet 336 | 75.031,00 Kč |
| Účet 337 Zúčtování s institucemi ZP | |
| 337 100 ZP zaměstnanci | 11.405,00 Kč |
| 337 110 ZP zaměstnavatel | 22.789,00 Kč |
| Celkem účet 337 | 34.194,00 Kč |
| Účet 341 Daň z příjmu | |
| 341 100 Daň z příjmu | 152.760,00 Kč |
| Celkem účet 341 | 152.760,00 Kč |
| Účet 342 Jiné přímé daně | |
| 342 100 Srážková daň | 300,00 Kč |
| 342 200 Zálohová daň | 13.301,00 Kč |
| Celkem účet 342 | 13.601,00 Kč |
| Účet 343 Daň z přidané hodnoty | |
| 343 025 DPH na výstupu 15% | 56.047,00 Kč |
| 343 027 DPH na výstupu 21 % | 482.348,99 Kč |
| 343 035 DPH na vstupu 15% | -5.097,63 Kč |

| | |
|--|------------------------|
| 343 037 DPH na vstupu 21% | -651.695,90 Kč |
| 343 040 DPH – nadměrný odpočet | -368.421,46 Kč |
| Účet 343 celkem | -486.819,00 Kč |
| Účet 346 Pohledávky za vládními institucemi | |
| 346 000 Veřejně prospěšné práce | 107.954,00 Kč |
| Celkem účet 346 | 107.954,00 Kč |
| Účet 349 Závazky k vládním institucím | |
| 349 100 SOB – investiční a neinvestiční příspěvek | 14.517,00 Kč |
| Celkem účet 349 | 14.517,00 Kč |
| Účet 374 Přijaté zálohy na dotace | |
| 374 110 Úroky z úvěru-letní areál Radomyšl | 57.304,00 Kč |
| 374 111 Úroky z úvěru-ČOV | 89.000,00 Kč |
| 374 130 Volby do EP a volby komunální | 12.184,27 Kč |
| Celkem účet 374 | 158.488,27 Kč |
| Účet 377 Ostatní krátkodobé pohledávky | |
| 377 343 Pohledávky – DPH | 265,00 Kč |
| Celkem účet 377 | 265,00 Kč |
| Účet 378 Ostatní krátkodobé závazky | |
| 378 100 Pohledávky – zákonné pojištění | 3.195,00 Kč |
| 378 101 Pohledávky – exekuce Listopad | 531,00 Kč |
| 378 102 Pohledávky – exekuce Murgošová | 384,00 Kč |
| 378 103 Pohledávky – exekuce Himmer | 468,00 Kč |
| 378 104 Pohledávky – exekuce Baláž | 479,00 Kč |
| 378 106 Pohledávky – exekuce Pelešková | 490,00 Kč |
| 378 200 Pohledávky – penzijní připojištění | 1.800,00 Kč |
| Celkem účet 378 | 7.347,00 Kč |
| Účet 388 Dohadné účty aktivní | |
| 388 101 Dohad – letní areál Radomyšl | 7.082.223,00 Kč |
| 388 102 Dohad – EKOKOM Praha | 50.000,00 Kč |
| 388 103 Dohad – úroky z úvěru ČOV | 89.000,00 Kč |
| 388 104 Dohad – úroky z úvěru letní areál Radomyšl | 57.304,00 Kč |
| Celkem účet 388 | 7.278.527,00 Kč |
| Účet 389 Dohadné účty pasivní | |
| 389 100 Dohad – spotřeba vody | 16.290,00 Kč |
| 389 102 Dohad- spotřeba el.energie | 495.530,00 Kč |
| 389 002 Dohad – spotřeba plynu | 192.750,00 Kč |
| Celkem účet 389 | 704.570,00 Kč |

Účet 403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku

| | | |
|------------------------|--|-------------------------|
| 403 300 | Dotace KÚ – nová třída MŠ | 170.621,00 Kč |
| 403 301 | Dotace KÚ – parkoviště u ZŠ | 201.357,00 Kč |
| 403 302 | Dotace KÚ – letní areál Radomyšl | 7.278.944,00 Kč |
| 403 303 | Dotace KÚ – přerozdělené dotace | 40.972.606,00 Kč |
| 403 304 | Dotace KÚ – ČOV | 1.310.000,00 Kč |
| 403 305 | Dotace KÚ – radary | 122.688,00 Kč |
| 403 306 | Dotace KÚ – komunikace Baborčice | 130.000,00 Kč |
| 403 307 | Dotace – Komunikace Baborčice | 170.000,00 Kč |
| 403 500 | Rozpuštění transferů – hřiště Láz | -10.508,40 Kč |
| 403 501 | Rozpuštění transferů – zastávka Domanice | -1.929,60 Kč |
| 403 502 | Rozpuštění transferů – VO Podolí | -21.006,00 Kč |
| 403 503 | Rozpuštění transferů – zdrav.středisko | -21.936,24 Kč |
| 403 504 | Rozpuštění transferů | -1.626.080,76 Kč |
| 403 505 | Rozpuštění transferů - ČOV | -21.137.716,36 Kč |
| 403 506 | Rozpuštění transferů - komunikace | -6.501,69 Kč |
| 403 600 | Dotace – limitka ČOV | 8.240.000,00 Kč |
| 403 601 | Dotace – zelená úsporám zdrav.středisko | 273.700,00 Kč |
| 403 602 | Dotace – zelená úsporám | 4.763,00 Kč |
| Celkem účet 403 | | 36.048.999,95 Kč |

Účet 419 Ostatní fondy (SF)**32.857,40 Kč****Účet 451 Dlouhodobé úvěry**

451 200 Úvěr – ČOV

4.050.000,00 Kč

Celkem účet 451**4.050.000,00 Kč****Účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek**

| | | |
|---------|--------------------------------|--------------|
| 902 001 | Jiný DDHM - Městys | 31.916,40 Kč |
| 902 002 | Jiný DDHM – veř.prostranství | 46.390,60 Kč |
| 902 003 | Jiný DDHM – koupaliště | 12.316,50 Kč |
| 902 004 | Jiný DDHM – DPS | 4.922,00 Kč |
| 902 005 | Jiný DDHM – Klubovna Leskovice | 9.481,00 Kč |
| 902 006 | Jiný DDHM – Leskovice hasiči | 36.290,90 Kč |
| 902 007 | Jiný DDHM – Podolí hasiči | 6.093,00 Kč |
| 902 008 | Jiný DDHM – Radomyšl Hasiči | 39.165,09 Kč |
| 902 009 | Jiný DDHM - sokolovna | 1.226,00 Kč |

Celkem účet 902**217.801,49 Kč**

| | | |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Účet 903 Ostatní majetek | | |
| 903 000 | ZŠ-DNM | 68.595,00 Kč |
| 903 001 | ZŠ-DHM | 1.287.096,00 Kč |
| 903 002 | ZŠ-DDHM | 3.788.154,80 Kč |
| 903 003 | ZŠ-budova+pozemky | 24.942.696,26 Kč |
| 903 004 | MŠ-budova | 8.028.467,94 Kč |
| 903 005 | MŠ-DHM | 353.022,00 Kč |
| 903 006 | MŠ-DDHM | 975.057,32 Kč |
| Celkem účet 903 | | 39.443.089,32 Kč |

| | | |
|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------|
| Účet 911 Odepsané pohledávky | | |
| 911 800 | Pohledávky – stočné 2008,2009 | 3.000,00 Kč |
| 911 801 | Pohledávky – stočné 2010 | 2.310,00 Kč |
| 911 802 | Pohledávky – PDO 2009,2010 | 8.240,00 Kč |
| Celkem účet 911 | | 13.550,00 Kč |

| | | |
|---|----------------------------|------------------------|
| Účet 943 Dlouhodobé podmíněné pohledávky | | |
| 943 300 | Pohledávka – ROP Jihozápad | 8.628.675,00 Kč |
| Celkem účet 943 | | 8.628.675,00 Kč |

| | | |
|--|---|----------------------|
| Účet 966 Dlouhodobé podmíněné závazky | | |
| 966 300 | Závazek – Římskokatolická farnost, EKOKOM | 114.874,00 Kč |
| Celkem účet 966 | | 114.874,00 Kč |

| | | |
|---|--------------------------------|---------------------|
| Účet 992 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | | |
| 992 300 | Věcné břemeno na cizím pozemku | 87.500,00 Kč |
| Celkem účet 951 | | 87.500,00 Kč |

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Prohlášení hlavní inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Inventarizační zpráva bude předložena zastupitelstvu městyse ke schválení 26.2.2015

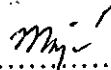
V Radomyšli dne 30.1.2015

Podpisy členů inventarizační komise:

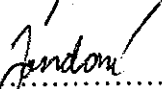
Ing. Milan Koubovský - předseda ÚIK



Olga Majerová – člen ÚIK



Ivana Jandová - člen ÚIK



Lenka Šandová-člen ÚIK

