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 31.12.2017.

Na zasedání zastupitelstva Městyse Radomyšl, které se konalo 23.11.2017 byl vzat na vědomí zastupitelstvem městyse plán inventur na rok 2017 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků a stanovení inventarizačních komisí.

Inventury byly zahájeny 13.12.2017 a ukončeny 20.1.2018. 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 13.12.2017, 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 městysu.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. Inventární 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)	246 062,00 Kč
Celkem účet 018	**246 062,00 Kč**

Účet 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

019 100 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1.706.410,00 Kč
Celkem účet 019	**1.706.410,00 Kč**

Účet 021 - Budovy a stavby

021 100 – Budovy – bytové domy	3.439.227,90 Kč
021 200 - Budovy pro služby obyvatelstvu	25.040.060,46 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
021 401 – Budovy – Komunikace Baborčice	5.206. 728,00 Kč
021 400 - Stavby – komunikace a VO	30.407.697,22 Kč
021 500 - Stavby – inženýrské sítě	21.033.638,11 Kč
021 600 – Stavby – ostatní stavby	20.563.823,13 Kč
Celkem účet 021	**117.599.904,16 Kč**

Účet 022 - Samostatné movité věci

022 100 – samostatné movité věci -prac.stroje	1.301.354,50 Kč
022 200 – samostatné movité věci-přístroje	6.541.259,19 Kč
022 201 – samostatné movité věci-MŠ	744.117,46 Kč
022 300- samostatné movité věci-doprav.prostředky	1.635.867,99 Kč
Celkem účet 022	**10.222.599,14 Kč**

Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028 100	DDHM - Městys Radomyšl	1.283.558,07 Kč
028 101	DDHM – MLK	103.008,10 Kč
028 200	DDHM – hasiči Radomyšl	302.573,74 Kč
028 201	DDHM – hasiči Láz	60.567,87 Kč
028 202	DDHM –hasiči Leskovice	176.531,00 Kč
028 203	DDHM – hasiči Podolí	40.997,00 Kč
028 204	DDHM – hasiči Rojice	32.233,00 Kč
028 205	DDHM – hasiči Domanice	16.929,00 Kč
028 206	DDHM – hřiště Rojice	49.600,00 Kč
028 300	DDHM – veřejné prostranství	1.075.859,24 Kč
028 301	DDHM – hřiště Leskovice	166.181,00 Kč
028 400	DDHM – koupaliště	209.156,70 Kč
028 500	DDHM – DPS	125.950,20 Kč
028 600	DDHM - věcná břemena	23.592,00 Kč
028 700	DDHM - klubovna Leskovice	71.795,00 Kč

028 701	DDHM – klubovna Podolí	22.545,00 Kč
028 800	DDHM – ČOV	37.040,00 Kč
028 900	DDHM – MŠ	1. 499 948,00 Kč
Celkem účet 028		**5.298.064,92 Kč**

Účet 031 - Pozemky

031 200 – lesní pozemky	581.591,56 Kč
031 201 – Lesní pozemky- věcné břemeno	127.541,36 Kč
031 300 – zahrady, pastviny, louky, rybníky	1.838.927,43 Kč
031 301 – dtto s věcným břemenem	267.451,44 Kč
031 400 – zastavěná plocha	40.118,11 Kč
031 401 – dtto s věcným břemenem	46.084,12 Kč
031 500 – ostatní pozemky	2.474.050,81 Kč
031 501 – dtto s věcným břemenem	1.062.889,45 Kč
Celkem účet 031	**6.438.654,28 Kč**

Účet 032 – Kulturní předměty

032 100	Kulturní předměty	308.661,00 Kč
Celkem účet 032		**308.661,00 Kč**

Účet 041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

041 100 – Územní plán	88.667,00 Kč
Celkem účet 041	**88.667,00 Kč**

Účet 042 - Pořízení DHM (nedok. investice)

042 005 – Inženýrské sítě Blatenská	66.805,00 Kč
042 007 – Přístavba MŠ Radomyšl	20.142.383,17 Kč
042 008 – Sokolovna Radomyšl	36.845,00 Kč
042 010 – Vrt Radomyšl	346 299,00 Kč
042 011 – Klubovna Domanice	357.847,00 Kč
042 012 – Vrt Domanice	70 192,00 Kč
042 013 – hřiště Láz	15 500,00 Kč
042 014 – hasičárna Láz	30 000,00 Kč
042 015 – Cyklostezky	38 350,00 Kč
042 016 – hřiště ZŠ Radomyšl	27 700,00 Kč
042 031 – VO Baborčice	181.003,00 Kč
042 033 – VO Domanice	263.967,00 Kč
Celkem účet 042	**21.576.891,17Kč**

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	- 246.062,00 Kč
Celkem účet 078	**-246.062,00 Kč**
Účet 079 – Oprávky k ostat.DNM	
079 100 Oprávky k DNM	-329.352,00 Kč
Celkem účet 079	**-329.352,00 Kč**
Účet 081 Oprávky ke stavbám	
081 100 Oprávky k budovám – bytové domy	- 2.164.251,00 Kč
081 200 Oprávky k budovám – služby obyvatelstvu	- 6.295.047,95 Kč
081 300 Oprávky k budovám – jiné nebytové domy a jednotky	-922.475,00 Kč
081 301 Oprávky k budovám – Sokolovna	-100.045,00 Kč
081 400 Oprávky k budovám – komunikace a veřejné osvětlení	- 14.384.612,51 Kč
081 401 Oprávky k budovám – komunikace Baborčice	-260.340,00 Kč
081 500 Oprávky k budovám – jiné inženýrské sítě	- 8.505.380,29 Kč
081 600 Oprávky k budovám – ostatní stavby	-4.447.304,85 Kč
Celkem účet 081	**- 37.079.456,60 Kč**
Účet 082 Oprávky k SMV a souborům SMV	
082 100 - oprávky – pracovní stroje	- 704.499,95 Kč
082 200 – oprávky správa obce – přístroje	- 934.955,65 Kč
082 300 – oprávky správa obce –doprav.prostředky	- 617.013,50 Kč
Celkem účet 082	**- 2.256.469,10 Kč**
Účet 088 Oprávky k drobnému DHM	
088 100 oprávky k DDHM – dooprávkování do r. 2010	- 5.275.472,92 Kč
088 101 oprávky k DDHM – věcná břemena	-22.592,00 Kč
Celkem účet 088	**- 5.298.064,92 Kč**
Účet 132 Zboží na skladě	
132 000 - Infocentrum-sklad	9.080,11 Kč
Celkem účet 132	**9.080,11 Kč**
Účet 192 Opravné položky k jiným pohledávkám	
192 000 – opr. pol. – PDO	-146.081,00 Kč
Celkem účet 192	**- 146.081,00 Kč**
Účet 194 Opravné položky k odběratelům	
194 001 –opr.položky –VTS	- 240,00 Kč
194 002 –oprav.položky –VF	- 17.992,20 Kč
194 003 –oprav.položky-stočné	-82.844,80 Kč
Celkem účet 194	**-37.077,00 Kč**

Účet 199 Opravné položky k pohledávkám

199 000 – opravné položky k účtu 377	-661,10 Kč
Celkem účet 199	**-661,10 Kč**

Účet 231 Základní běžný účet

231 100-ZBÚ	10.688.516,71 Kč
231 102-účet ČNB	749,45,Kč
231 103-municipální konto ČSOB	10.751.633,99 Kč
Celkem účet 231	**21.440.900,15 Kč**

Účet 236 Běžné účty fondů – sociální fond

236 100 – účet sociálního fondu	32.485,20 Kč
Celkem účet 236	**32.485,20 Kč**

Účet 261 Pokladna

261 300 Pokladna	38.894,00 Kč
Celkem účet 261	**38.894,00 Kč**

Účet 311 Odběratelé

311 031	Odběratelé – pronájem sokolovny	4.500,00 Kč
311 032	Odběratelé – pronájem bytu Křišťan	6.000,00 Kč
311 300	Odběratelé – faktury neinvestiční	141.049,00 Kč
311 402	Odběratelé – stočné 2011	4.538,00 Kč
311 403	Odběratelé – stočné 2012	3.420,00 Kč
311 404	Odběratelé – stočné 2013	7.276,00 Kč
311 405	Odběratelé – stočné 2014	690,00 Kč
311 406	Odběratelé – stočné 2015	2.414,00 Kč
311 407	Odběratelé – stočné 2016	2.474,00 Kč
311 408	Odběratelé – stočné 2017	38.859,00 Kč
Celkem účet 311		**211.220,00 Kč**

Účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy

314 010	Poskytnuté zálohy – voda	19.510,00 Kč
314 020	Poskytnuté zálohy – el.energie	465.370,00 Kč
314 030	Poskytnuté zálohy – plyn	200.970,00 Kč
Celkem účet 314		**685.850,00Kč**

Účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti

315 010	Pohledávky – poplatek odpady 2011-2013	54.980,00 Kč
315 011	Pohledávky – poplatek odpady 2014	23.650,00 Kč
315 012	Pohledávky – poplatek odpady 2015	30.000,00 Kč

315 013	Pohledávky – poplatek odpady 2016	31.700,00 Kč
315 014	Pohledávky – poplatek odpady 2017	50.350,00 Kč
315 020	Pohledávky – psi	520,00 Kč
315 030	Pohledávky- hroby	55 349,00 Kč
Celkem účet 315		**246.549,00 Kč**

Účet 319 Pohledávky z přerozdělovaných daní

319 600	Daně z příjmu	199.120,00 Kč
Celkem účet 319		**199.120,00 Kč**

Účet 321 Dodavatelé

321 030	Dodavatelé	147.536,60 Kč
321 100	Dodavatelé-investice	4. 255.198,76 Kč
Celkem účet 321		**4.402.735,36 Kč**

Účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy

324 001	Přijatá záloha – MUDr. Oberpfalzerová	3.000,00 Kč
324 020	Přijatá záloha – Horejšová	9.300,00 Kč
324 021	Přijatá záloha – Glusovi	10.400,00 Kč
324 022	Přijatá záloha – Dubová	9.300,00 Kč
324 023	Přijatá záloha – Daněk	10.200,00 Kč
324 024	Přijatá záloha – Machníková	9.300,00 Kč
324 025	Přijatá záloha – Šebelová	12.300,00 Kč
324 026	Přijatá záloha – Kubátová	12.900,00 Kč
324 027	Přijatá záloha – Tomášková	9.300,00 Kč
324 028	Přijatá záloha – Pítrová	9.300,00 Kč
324 029	Přijatá záloha – Jurajdová	9.300,00 Kč
324 030	Přijatá záloha – Masopustová	19.500,00 Kč
Celkem účet 324		**124.100,00 Kč**

Účet 331 Zaměstnanci

331 000	Zaměstnanci	186.619,00 Kč
Celkem účet 331		**186.619,00 Kč**

Účet 336 Zúčtování s institucemi SZ

336 200	SP zaměstnanci	15,467,00 Kč
336 210	SP zaměstnavatel	59.468,00 Kč
Celkem účet 336		**74.935,00 Kč**

Účet 337 Zúčtování s institucemi ZP

337 100	ZP zaměstnanci	11.465,00 Kč
337 110	ZP zaměstnavatel	22.916,00 Kč
Celkem účet 337		**34.381,00 Kč**

Účet 341 Daň z příjmu	
341 100 Daň z příjmu	199.120,00 Kč
Celkem účet 341	**199.120,00 Kč**
Účet 342 Jiné přímé daně	
342 100 Srážková daň	348,00 Kč
342 200 Zálohová daň	16.763,00 Kč
Celkem účet 342	**17.111,00 Kč**
Účet 343 Daň z přidané hodnoty	
343 025 DPH na výstupu 15%	62.397,00 Kč
343 027 DPH na výstupu 21 %	162.216,78 Kč
343 035 DPH na vstupu 15%	-1.889,76 Kč
343 037 DPH na vstupu 21%	-119.886,87 Kč
343 040 DPH – nadměrný odpočet	- 1.701,15 Kč
Účet 343 celkem	**102.136,00 Kč**
Účet 346 Pohledávky za vládními institucemi	
346 000 Veřejně prospěšné práce	111.936,00 Kč
Celkem účet 346	**111.936,00 Kč**
Účet 374 Přijaté zálohy na dotace	
374 111 Dotace úroky z úvěru	85.115,00 Kč
374 130 Dotace volby do Parlamentu	88.000,00 Kč
374 130 Dotace hasiči	3.600,00 Kč
Celkem účet 374	**176.715,00 Kč**
Účet 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	
377 100 Pohledávky – DPS	6.611,00 Kč
Celkem účet 377	**6.611,00 Kč**
Účet 378 Ostatní krátkodobé závazky	
378 100 Pohledávky – půjčka Hejpetr	3.500,00 Kč
378 101 Pohledávky – exekuce Pelešková	1.087,00 Kč
378 102 Pohledávky- exekuce Pelešková	1.087,00 Kč
378 106 Pohledávky – exekuce Baláž	1.264,00 Kč
378 189 Pohledávky – zákonné pojištění	2.661,00 Kč
378 200 Pohledávky – penzijní připojištění	2.500,00 Kč
Celkem účet 378	**12.099,00 Kč**
Účet 384 Výnosy příštích období	
384 100 – Výnos nájmu Oberpfalzerová	11. 256,00 Kč
Celkem účet 384	**11.256,00 Kč**

Účet 388 Dohadné účty aktivní

388 105 Dohad – dotace hasiči	3.600,00 Kč
388 104 Dohad – dotace volby do Parlamentu	88.000,00 Kč
388 108 Dohad – dotace úroky z úvěru	85.115,00 Kč
388 109 Dohad – přístavba MŠ Radomyšl	28.342.204,58 Kč
Celkem účet 388	**28.518.919,58 Kč**

Účet 389 Dohadné účty pasivní

389 100 Dohad – spotřeba vody	19.510,00 Kč
389 102 Dohad- spotřeba el.energie	465.370,00 Kč
389 103 Dohad – spotřeba plynu	200.970,00 Kč
Celkem účet 389	**685.850,00 Kč**

Účet 403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku

403 300 Dotace KÚ – nová třída MŠ	192.621,00 Kč
403 301 Dotace KÚ – parkoviště u ZŠ	201.357,00 Kč
403 302 Dotace KÚ – letní areál Radomyšl	6.688.529,18 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
403 308 Dotace – Komunikace Baborčice	3.310.311,73 Kč
403 309 Dotace – územní plán	100.000,00 Kč
403 310 Dotace - nákup pomocné techniky	200.000,00 Kč
403 500 Rozpuštění transferů – hřiště Láz	-21.016,80 Kč
403 501 Rozpuštění transferů – zastávka Domanice	-3.859,20 Kč
403 502 Rozpuštění transferů – VO Podolí	-28.020,96 Kč
403 503 Rozpuštění transferů – zdrav.středisko	-41.026,32 Kč
403 504 Rozpuštění transferů	-3.125.934,59 Kč
403 505 Rozpuštění transferů - ČOV	-21.710.687,68 Kč
403 506 Rozpuštění transferů - komunikace	-24.506,37 Kč
403 507 Rozpuštění transferů	-10.189,17 Kč
403 508 Rozpuštění transférů	-208.072,93 Kč
403 509 Rozpouštění transferů	-117.634,65 Kč
403 510 Rozpouštění transferů	-24.831,66 Kč
403 511 Rozpouštění transferů	-16.188,76 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
403 603 Dotace-vybavení Letního areálu	130.000,00 Kč
403 604 Dotace -přístavba MŠ Radomyšl	26.709.443,06 Kč
Celkem účet 403	**63.424.049,88 Kč**

Účet 419 Ostatní fondy (SF)		
	419 100 Sociální fond	18.102,20 Kč
	419 101 Sociální fond	73.535,00 Kč
	419 110 Sociální fond	-59.152,00 Kč
Celkem účet 419		**32.485,20 Kč**
Účet 451 Dlouhodobé úvěry		
	451 400 Úvěr – Přístavba MŠ Radomyšl	16.564.237,41 Kč
Celkem účet 451		**16.564.237,41 Kč**
Účet 901 Jiný drobný nehmotný majetek		
	901 001 DDNM	9.812,50 Kč
Celkem účet 901		**9.812,50 Kč**
Účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek		
	902 001 Jiný DDHM - Městys	35.852,46 Kč
	902 002 Jiný DDHM – veř.prostranství	58.056,44 Kč
	902 003 Jiný DDHM – koupaliště	49.887,50 Kč
	902 004 Jiný DDHM – DPS	7.168,00 Kč
	902 005 Jiný DDHM – Klubovna Leskovice	9.481,00 Kč
	902 006 Jiný DDHM – Leskovice hasiči	69.619,90 Kč
	902 007 Jiný DDHM – Podolí hasiči	6.093,00 Kč
	902 008 Jiný DDHM – Hasiči Radomyšl	110.824,73 Kč
	902 009 Jiný DDHM - sokolovna	1.226,00 Kč
	902 010 Jiný DDHM – Hasiči Láz	5.161,00 Kč
	902 011 Jiný DDHM – MŠ Radomyšl	372.048,00 Kč
Celkem účet 902		**723.418,03 Kč**
Účet 905 Vyřazené pohledávky		
	905 800 Pohledávka- stočné 2008,2009	3.000,00 Kč
	905 801 Pohledávka – stočné 2010	2. 310,00 Kč
	905 802 Pohledávka – PDO 2009,2010	8. 240,00 Kč
Celkem účet 905		**13.550,00 Kč**
Účet 909 Ostatní majetek		
	909 000 ZŠ-DNM	92.912,00 Kč
	909 001 ZŠ-DHM	1.577.164,00 Kč
	909 002 ZŠ-DDHM	4.169.316,40 Kč
	909 003 ZŠ-budova+pozemky	24.942.696,26 Kč
	909 004 MŠ-budova	8.028.467,94 Kč
	909 005 MŠ-DHM	353.022,00 Kč
	909 006 MŠ-DDHM	1.196.584,58 Kč
Celkem účet 909		**40.360.163,18 Kč**

Účet 915 Ostatní krátkodobé pohledávky z transferů

915 100 – Hřiště ZŠ Radomyšl	4.561.220,00 Kč
Celkem účet 915	**4.561.220,00 Kč**

Účet 966 Dlouhodobé podmíněné závazky

966 300 Výpůjčka – Římskokatolická farnost	20.000,00 Kč
966 301 Výpůjčka – SOB kontejnery	175,692,00 Kč
Celkem účet 966	**195.692,00 Kč**

Účet 972 Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv

972 300 Závazek – MŠ Radomyšl	8.288.721,16 Kč
Celkem účet 972	**8.288.721,16 Kč**

Účet 992 Ostatní podmíněná dlouhodobá aktiva

992 300 Aktiva – MŠ Radomyšl	8.330.466,16 Kč
Celkem účet 992	**8.330.466,16 Kč**

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- *Při inventarizaci nebyly zjišteny 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 22.02.2017

V Radomyšli dne 12.2.2018

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Milan Koubovský - předseda ÚIK .....

Olga Majerová – člen ÚIK .....

Ivana Jandová - člen ÚIK .....

Lenka Čapková-člen ÚIK .....