

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Obec: Kostelní Lhota
IČ: 00239267

Na základě plánu inventur vydaného starostou obce dne 23. 11. 2017 byla provedena periodická inventura veškerého majetku a závazků, ostatních inventarizačních položek aktiv a pasiv a podrozvahových účtů. Termín periodické inventury byl dodržen.

Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitřní směrnici o inventarizaci majetku a závazků obce Kostelní Lhota č.1/2011. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Všichni členové inventarizační komise včetně jejího předsedy byli řádně proškoleni; školení, které proběhlo dne 30. 11. 2017 v budově obecního úřadu, se zúčastnili všichni jmenovaní členové inventarizační komise; jejich přítomnost je doložena potvrzenou prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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, který je zaznamenán v inventurních soupisech doplněných přílohami. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek ke dni 31. 12. 2017.

Inventarizační komise prohlašuje, že fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny a že žádné bankovní účty ani žádný majetek se stavem k 31. 12. 2017 nezatajila.

Nedílnou přílohou inventarizační zprávy je seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

V Kostelní Lhotě dne: 10. 02. 2018

Předseda inventarizační komise: Horáková Šárka

Starosta obce Kostelní Lhota: Mgr. Drobný Tomáš

Obec Kostelní Lhota
 IČO: 00239267
 OÚ Kostelní Lhota 6
 289 12 Sadská

Inventarizační zpráva za rok 2017 obce Kostelní Lhota
Příloha č. 3.1 - Seznam inventurních soupisů - rekapitulace

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							001/2017
018 0010	Software	43 320,00	43 320,00	-	078 0018	43 320,00	
	Účet 018 celkem	43 320,00	43 320,00	-	078 celkem	43 320,00	001/2017
Účet 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek							002/2017
019 0001	Povodňový plán obce Kostelní Lhota	100 430,00	100 430,00	-	079 0001	12 555,00	
019 0010	Územní plán, POV	197 300,00	197 300,00	-	079 0010	131 655,00	
	Účet 019 celkem	297 730,00	297 730,00	-	079 celkem	144 210,00	002/2017
Účet 021 - Budovy a stavby							003/2017
021 0201	Budovy pro služby obyvatelstvu (G 2)	36 560 668,51	36 560 668,51	-	081 0201	6 404 068,00	
021 0401	Stavby - komunikace a veřejné osvětlení (G4)	5 706 494,70	5 706 494,70	-	081 0401	1 688 651,00	
021 0501	Stavby - jiné inženýrské sítě (G5)	40 386 884,71	40 386 884,71	-	081 0501	5 751 718,00	
021 060 .	Stavby ostatní (G6)	3 366 167,50	3 366 167,50		081 060 .	1 076 107,00	
	v tom:				v tom:		
021 0601	Stavby ostatní	1 841 086,50	1 841 086,50	-	081 0601	874 367,00	
021 0602	Stavby - přírodní zahrada a hřiště při MŠ "Cesta ..	1 525 081,00	1 525 081,00	-	081 0602	201 740,00	
	Účet 021 celkem	86 020 215,42	86 020 215,42	-	081 celkem	14 920 544,00	003/2017
Účet 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							004/2017
022 0030	Vybavení kuchyně v mateřské škole	941 207,00	941 207,00	-	082 0030	169 355,00	
022 0031	Děti si budou mít kde hrát - dětské hřiště	561 514,00	561 514,00	-	082 0031	167 119,00	
022 0040	Pracovní stroje a zařízení	977 151,00	977 151,00	-	082 0040	618 668,00	
022 0041	Pracovní stroje a zařízení z inv. dotace	111 230,00	111 230,00	-	082 0041	50 377,00	
022 0050	Přístroje a zařízení ostatní	739 799,00	739 799,00	-	082 0050	326 484,00	

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					Číslo účtu	Stav účetní Kč	
022 0051	Výstražný, varovný a lokální vyrozumív. systém	2 003 010,00	2 003 010,00	-	082 0051	667 109,00	004/2017
022 0052	Zavlažovací zařízení hřiště	354 669,00	354 669,00	-	082 0052	91 624,00	
022 0060	Dopravní prostředky	821 799,00	821 799,00	-	082 0060	540 423,00	
022 0061	Pořízení čisticího stroje v obci Kostelní Lhota	2 140 722,00	2 140 722,00	-	082 0061	588 700,00	
Účet 022 celkem		8 651 101,00	8 651 101,00	-	082 celkem	3 219 859,00	
Účet 028 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek							005/2017
028 0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 699 167,50	1 699 167,50	-	088 0028	1 699 167,50	005/2017
028 0010	DDHM z nein. dotace Czech POINT Upgrade	29 151,00	29 151,00	-	088 0028	29 151,00	
028 0011	DDHM z nein. dotace Střkr-FŽP "Lhota třídí!"	150 804,00	150 804,00	-	088 0028	150 804,00	
028 0012	DDHM - nemovitost č. p. 309 nebytový prostor	20 935,00	20 935,00	-	088 0028	20 935,00	
028 0013	DDHM - nein. dotace "Úprava veř. pr. - I. etapa"	88 848,00	88 848,00	-	088 0028	88 848,00	
028 0014	DDHM - nein. dotace "Lhota třídí biodpad"	39 325,00	39 325,00	-	088 0028	39 325,00	
028 0015	DDHM - nein. dotace "Úprava veř. pr. - II. etapa"	27 050,00	27 050,00	-	088 0028	27 050,00	
Účet 028 celkem		2 055 280,50	2 055 280,50	-	088 celkem	2 055 280,50	
Účet 031 - Pozemky							006/2017
031 0101	Pozemky stavební (H1)	43 945,00	43 945,00	-			006/2017
031 0201	Pozemky lesní (H2)	1 824 950,00	1 824 950,00	-			
031 03. .	Pozemky orná, zahrady, trav. porost, rybníky (H3)	7 142 634,43	7 142 634,43	-			
v tom:							
031 0301	Pozemky - orná, zahrady, louky, rybníky	7 039 758,00	7 039 758,00	-			
031 0311	Pozemky zatížené předkupním právem	7 896,00	7 896,00	-			
031 0321	Pozemky zatížené věcným břemenem obec "povinná"	94 980,43	94 980,43	-			
031 04 . .	Pozemky ostat. plocha, zastav. pl. celkem (H4)	4 250 377,30	4 250 377,30	-			
v tom:							
031 0401	Pozemky - ostatní plocha, zastavěná plocha	3 721 489,60	3 721 489,60	-			
031 0411	Pozemky zatížené předkupním právem	22 155,00	22 155,00	-			
031 0421	Pozemky zatížené věcným břemenem obec "povinná"	506 732,70	506 732,70	-			
Účet 031 celkem		13 261 906,73	13 261 906,73	-			

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 032 - Kulturní předměty							007/2017
032 001	Drobná architektura, umělecká díla	263 601,00	263 601,00	-			
	Účet 032 celkem	263 601,00	263 601,00	-			007/2017
Účet 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek							008/2017
042 0001	Veřejné osvětlení - rozšíření ulička	47 185,00	47 185,00	-			
042 0002	Montovaná skladová hala	52 150,00	52 150,00	-			
042 0102	Levostranný chodník podél silnice II/611	214 540,00	214 540,00	-			
042 0103	Přístavba ZŠ	819 556,00	819 556,00	-			
042 0104	Molo na rybníku Peklo	186 438,00	186 438,00	-			
042 0118	Půdní vestavba v budově ZŠ	33 250,00	33 250,00	-			
042 0 . .	Pořízení inv. majetku - ostatní akce a projekty dokončeny a převedeny na majetkové účty	-	-	-			
	Účet 042 celkem	1 353 119,00	1 353 119,00	-			008/2017
Účet 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek							009/2017
069 0110	Nepeněžní vklad - akcie - spol. Vak Nymburk a.s.	25 139 764,51	25 139 764,51	-			
	Účet 069 celkem	25 139 764,51	25 139 764,51	-			009/2017
Účet 112 - Materiál na skladě							010/2017
112 0322	Materiál na skladě (tašky na třídění odpadu)	-	-	-			
	Účet 112 celkem	-	-	-			010/2017
Účet 231 - Základní běžný účet							011/2017
231 01 . .	Bankovní účet KB a.s. 3424191/0100	8 012 863,46	8 012 863,46	-			
231 0119	Bankovní účet KB a.s. 51-7255390217/0100	1 102 824,67	1 102 824,67	-			
231 0200	Bankovní účet KB a.s. 107-1405260227/0100	1 258,67	1 258,67	-			
231 0309	Bankovní účet ČNB 2006-6414191/0710 (SFDI)	-	-	-			
231 04 .	Bankovní účet ČNB 94-6414191/0710	21 771,71	21 771,71	-			
	Účet 231 celkem	9 138 718,51	9 138 718,51	-			011/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 261 - Pokladna							012/2017
261 0199	Pokladna vedená k účtu 3424191/0100 (hl. čin.)	-	-	-			
Účet 261 celkem							012/2017
Účet 26 . - Peníze na cestě, Ceniny							012/2017
Účet 311 - Odběratelé							013/2017
311 0023	Odběratelé (pronájem nebyt. prostor)	5 000,00	5 000,00	-	194	-	
311 0111	Odběratelé (reklamní tabule na stožárech VO)	2 000,00	2 000,00	-	194	-	
311 0310	Odběratelé (výkup kovového odpadu)	7 100,00	7 100,00	-	194	-	
311 0324	Odběratelé (vytříděný odpad)	10 442,00	10 442,00	-	194	-	
311 0354	Odběratelé	3 000,00	3 000,00	-	194	-	
311 0 . . .	Odběratelé (z ostatních výkonů)	-	-	-	194	-	
Účet 311 celkem							013/2017
Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy							014/2017
314 0339	Poskytnutá záloha na propagační materiál	11 495,00	11 495,00	-			
314 0 . . .	Zálohy na energie aj.	-	-	-			
Účet 314 celkem							014/2017
Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti (od občanů)							015/2017
315 0 . . .	Pohledávky - správní poplatky	-	-	-	192	-	
315 0 . . .	Pohledávky - místní poplatky ostatní	-	-	-	192	-	
315 0043	Pohledávky - místní popl. za komunální odpad	6 300,00	6 300,00	-	192 0343	4 080,00	
Účet 315 celkem							015/2017
Účet 321 - Dodavatelé							016/2017
321 00 . .	Závazky z hlavní činnosti - provozní výdaje	83 739,69	83 739,69	-			
321 0 . .	Závazky z hlavní činnosti - investiční výdaje	-	-	-			
Účet 321 celkem							016/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 324 - Krátkodobé přijaté zálohy							017/2017
324	Krátkodobé přijaté zálohy	-	-	-			
	Účet 324 celkem	-	-	-			017/2017
Účet 331 - Zaměstnanci							018/2017
331 0100	Zaměstnanci	91 782,00	91 782,00	-			
331 0 . . .	Zaměstnanci (práce na dohodu, dle zvl. předp.)	8 915,00	8 915,00	-			
	Účet 331 celkem	100 697,00	100 697,00	-			018/2017
Účet 336 - Sociální zabezpečení							018/2017
336 02 . .	Odvod za zaměstnavatele a zaměstnance na SP	35 429,00	35 429,00	-			
	Účet 336 celkem	35 429,00	35 429,00	-			018/2017
Účet 337 - Zdravotní pojištění							018/2017
337 01 . .	Odvod za zaměstnavatele a zaměstnance na ZP	15 981,00	15 981,00	-			
	Účet 337 celkem	15 981,00	15 981,00	-			018/2017
Účet 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná plnění							018/2017
342 01 . .	Daň ze mzdy (zálohová, srážková)	12 821,00	12 821,00	-			
	Účet 342 celkem	12 821,00	12 821,00	-			018/2017
Účet 341 - Daň z příjmů							019/2017
341	Daň z příjmů práv. osob za obec Kostelní Lhota	-	-	-			
	Účet 341 celkem	-	-	-			019/2017
Účet 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce							020/2017
345	Závazky vůči spolkům, o.p.s., ost. nezisk. org.	-	-	-			
	Účet 345 celkem	-	-	-			020/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi							021/2017
346 0316	Pohledávka na nein. dotaci od ÚP	75 000,00	75 000,00	-			
346 0 . . .	Pohledávky ostatní za ústř. vládními institucemi	-	-	-			
Účet 346 celkem		75 000,00	75 000,00	-			021/2017
Účet 347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím							022/2017
347	Závazky k vybraným ústř. vládním instituc. (SR)	-	-	-			
Účet 347 celkem		-	-	-			022/2017
Účet 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi							023/2017
348	Pohledávky ostatní za vybran. míst. vládn. instit.	-	-	-			
Účet 348 celkem		-	-	-			023/2017
Účet 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím							024/2017
349 0521	Závazek vůči jiné obci	1 500,00	1 500,00	-			
349 0 . . .	Závazky ostatní vůči jiným vybran. míst. vládn. in.	-	-	-			
Účet 349 celkem		1 500,00	1 500,00	-			024/2017
Účet 373 - Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery							025/2017
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	220 000,00	220 000,00	-			
Účet 373 celkem		220 000,00	220 000,00	-			025/2017
Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery							026/2017
374 01 . .	Přijaté krátk. zálohy z jiných rozpočtů	-	-	-			
Účet 374 celkem		-	-	-			026/2017
Účet 375 - Krátkodobé zprostředkování transferů							027/2017
375 01 . . .	Krátkodobé zprostředkování transferů	-	-	-			
Účet 375 celkem		-	-	-			027/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky							028/2017
377 01 . .	Pohledávky ostatní k hlavní činnosti	-	-	-	199	-	
	Účet 377 celkem	-	-	-	199 celkem	-	028/2017
Účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky							029/2017
378 0131	Závazky ostatní (ostatní srážky z mezd)	1 400,00	1 400,00	-			
378 01 . .	Závazky ostatní k hlavní činnosti	-	-	-			
	Účet 378 celkem	1 400,00	1 400,00	-			029/2017
Účet 381 - Náklady příštích období							030/2017
381 03 . .	Předplacené služby, předpl. tisku na r. 2018	62 066,00	62 066,00	-			
	Účet 381 celkem	62 066,00	62 066,00	-			030/2017
Účet 384 - Výnosy příštích období							031/2017
384	Daň z příjmů práv. osob za obec za r. 2017	128 250,00	128 250,00	-			
	Účet 384 celkem	128 250,00	128 250,00	-			031/2017
Účet 385 - Příjmy příštích období							032/2017
385	Příjmy příštích období	52 959,50	52 959,50	-			
	Účet 385 celkem	52 959,50	52 959,50	-			032/2017
Účet 388 - Dohadné účty aktivní							033/2017
388	DÚA - přijaté dotace nevypořádané	-	-	-			
	Účet 388 celkem	-	-	-			033/2017
Účet 389 - Dohadné účty pasivní							034/2017
389 0 . . .	Zálohové a nevyúčt. platby za energie, služby	-	-	-			
389 0591	Zálohy poskytnuté o.p.s	234 190,00	234 190,00	-			
	Účet 389 celkem	234 190,00	234 190,00	-			034/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 401 - Jmění účetní jednotky							035/2017
401	Jmění účetní jednotky	46 055 784,33	46 055 784,33	-			
	Účet 401 celkem	46 055 784,33	46 055 784,33	-			035/2017
Účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku							036/2017
403	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	69 668 142,64	69 668 142,64	-			
	Účet 403 celkem	69 668 142,64	69 668 142,64	-			036/2017
Účet 406 - Oceňovací rozdíly při změně metody							037/2017
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	- 14 478 127,30	- 14 478 127,30	-			
	Účet 406 celkem	- 14 478 127,30	- 14 478 127,30	-			037/2017
Účet 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení							038/2017
431	Výsledek hospodaření	-	-	-			
	Účet 431 celkem	-	-	-			038/2017
Účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období							038/2017
432 031 .	Výsledek hospodaření předcházejících účet. obd.	16 195 304,39	16 195 304,39	-			
	Účet 432 celkem	16 195 304,39	16 195 304,39	-			038/2017
Účet 493 - Výsledek hospodaření běžného účetního období							038/2017
493	Výsledek hospodaření za rok 2017	4 906 941,92	4 906 941,92	-			
	Účet 493 celkem	4 906 941,92	4 906 941,92	-			038/2017
Účet 451 - Dlouhodobé úvěry							039/2017
451 0111	Úvěrový účet č. 35-1230921547/0100 (MŠ)	888 875,00	888 875,00	-			
451 0300	Úvěrový účet č. 35-901791567/0100 (vodovod)	2 456 087,00	2 456 087,00	-			
	Účet 451 celkem	3 344 962,00	3 344 962,00	-			039/2017
Účet 471 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery							040/2017
471	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	14 190,00	14 190,00	-			
	Účet 471 celkem	14 190,00	14 190,00	-			040/2017

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2017 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2017 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2017		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery							041/2017
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na nevypoř. dotace	-	-	-			
	Účet 472 celkem	-	-	-			041/2017
Účet 901 - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek (PE)							042/2017
901	Jiný DDNM (tzv. pod hranicí - podrozvah. evid.)	6 039,00	6 039,00	-			
	Účet 901 celkem	6 039,00	6 039,00	-			042/2017
Účet 902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (PE)							043/2017
902	Jiný DDHM (podrozvahová evidence)	1 234 991,40	1 234 991,40	-			
	Účet 902 celkem	1 234 991,40	1 234 991,40	-			043/2017
Účet 909 - Ostatní majetek (PE)							044/2017
909	Majetek svěřený k hospodař. zřízeným příspěv. org.	2 439 362,76	2 439 362,76	-			
	Účet 909 celkem	2 439 362,76	2 439 362,76	-			044/2017
Účet 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů							045/2017
915	Smluvně zajištěné dotace s čerpáním do 12 měs.	4 022 000,00	4 022 000,00	-			
	Účet 915 celkem	4 022 000,00	4 022 000,00	-			045/2017
Účet 916 - Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů							046/2017
916	Smluvně zajištěné závazky s poskyt. do 12 měs.	-	-	-			
	Účet 916 celkem	-	-	-			046/2017
Účet 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							047/2017
955	Smlouvy na dotace s čerpáním nad 12 měsíců	-	-	-			
	Účet 955 celkem	-	-	-			047/2017