

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016

Obec: Kostelní Lhota
IČ: 00239267

Na základě plánu inventur vydaného starostou obce dne 23. 11. 2016 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 01. 12. 2016 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. 2016.

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. 2015 nezatajila.

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

V Kostelní Lhotě dne: 11. 02. 2017

Předseda inventarizační komise: Horáková Šárka



Starosta obce Kostelní Lhota: Mgr. Drobný Tomáš



Inventarizační zpráva za rok 2016 obce Kostelní Lhota
Příloha č. 3.1 - Seznam inventurních soupisů - rekapitulace

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							001/2016
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	001/2016
Účet 019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek							002/2016
019 0001	Povodňový plán obce Kostelní Lhota	100 430,00	100 430,00	-	079 0001	7 533,00	
019 0010	Územní plán, POV	197 300,00	197 300,00	-	079 0010	119 914,00	
Účet 019 celkem		297 730,00	297 730,00	-	079 celkem	127 447,00	002/2016
Účet 021 - Budovy a stavby							003/2016
021 0201	Budovy pro služby obyvatelstvu (G 2)	36 560 668,51	36 560 668,51	-	081 0201	6 099 614,00	
021 0401	Stavby - komunikace a veřejné osvětlení (G4)	5 706 494,70	5 706 494,70	-	081 0401	1 545 914,00	
021 0501	Stavby - jiné inženýrské sítě (G5)	40 328 138,00	40 328 138,00	-	081 0501	4 941 132,00	
021 060 .	Stavby ostatní (G6)	3 366 167,50	33 696 167,50	-	081 060 .	936 928,00	
	v tom:				v tom:		
021 0601	Stavby ostatní	1 841 086,50	1 841 086,50	-	081 0601	837 641,00	
021 0602	Stavby - přírodní zahrada a hřiště při MŠ "Cesta ..	1 525 081,00	1 525 081,00	-	081 0602	99 287,00	
Účet 021 celkem		85 961 468,71	85 961 468,71	-	081 celkem	13 523 588,00	003/2016
Účet 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							004/2016
022 0030	Vybavení kuchyně v mateřské škole	941 207,00	941 207,00	-	082 0030	79 958,00	
022 0031	Děti si budou mít kde hrát - dětské hřiště	561 514,00	561 514,00	-	082 0031	86 902,00	
022 0040	Pracovní stroje a zařízení	977 151,00	977 151,00	-	082 0040	543 153,00	
022 0041	Pracovní stroje a zařízení z inv. dotace	111 230,00	111 230,00	-	082 0041	34 487,00	
022 0050	Přístroje a zařízení ostatní	739 799,00	739 799,00	-	082 0050	292 714,00	

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, oceň. rozdíly Číslo účtu	Stav účetní Kč	
022 0051	Výstražný, varovný a lokální vyrozumív. systém	2 003 010,00	2 003 010,00	-	082 0051	416 732,00	004/2016
022 0052	Zavlažovací zařízení hřiště	354 669,00	354 669,00	-	082 0052	56 157,00	
022 0060	Dopravní prostředky	821 799,00	821 799,00	-	082 0060	424 232,00	
022 0061	Pořízení čisticího stroje v obci Kostelní Lhota	2 140 722,00	2 140 722,00	-	082 0061	374 628,00	
Účet 022 celkem		8 651 101,00	8 651 101,00	-	082 celkem	2 308 963,00	
Účet 028 - Drobný hmotný dlouhodobý majetek							005/2016
028 0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 674 050,20	1 674 050,20	-	088 0028	1 674 050,20	005/2016
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		2 030 163,20	2 030 163,20	-	088 celkem	2 030 163,20	
Účet 031 - Pozemky							006/2016
031 0101	Pozemky stavební (H1)	43 945,00	43 945,00	-			006/2016
031 0201	Pozemky lesní (H2)	1 824 950,00	1 824 950,00	-			
031 03. .	Pozemky orná, zahrady, trav. porost, rybníky (H3)	7 000 408,43	7 000 408,43	-			
v tom:							
031 0301	Pozemky - orná, zahrady, louky, rybníky	6 919 566,00	6 919 566,00	-			
031 0321	Pozemky zatížené věcným břemenem	80 842,43	80 842,43	-			
031 0351	Pozemky orná - návrh na vklad do KN, na LV nezaps.	-	-	-			
031 04 . .	Pozemky ostat. plocha, zastav. pl. Celkem (H4)	4 111 102,80	4 111 102,80	-			
v tom:							
031 0401	Pozemky - ostatní plocha, zastavěná plocha	3 613 952,60	3 613 952,60	-			
031 0421	Pozemky zatížené věcným břemenem	497 150,20	497 150,20	-			
Účet 031 celkem		12 980 406,23	12 980 406,23	-			

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 032 - Kulturní předměty							007/20116
032 001	Drobná architektura, umělecká díla	263 601,00	263 601,00	-			
Účet 032 celkem		263 601,00	263 601,00	-			007/2016
Účet 042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek							008/2016
042 0012	Vybudování míst. komunikace - projekt (humna	86 800,00	86 800,00	-			
042 0102	Levostranný chodník podél silnice II/611	202 000,00	202 000,00	-			
042 0. . .	Pořízení inv. majetku - ostatní akce a projekty						
	dokončeny a převedeny na majetkové účty	-	-	-			
Účet 042 celkem		288 800,00	288 800,00	-			008/2016
Účet 043 - Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek							009/2016
043 0021	Nepeněžní vklad (tlaková kanalizace, ČOV)	-	-	-			
043 0031	Nepeněžní vklad (pozemky) do Vak Nymburk a.s.	-	-	-			
Účet 043 celkem		-	-	-			009/2016
Účet 052 - Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek							010/2016
052 0001	Poskytnutá záloha na pořízení DHM	-	-	-			
Účet 052 celkem		-	-	-			010/2016
Účet 069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek							011/2016
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	-			011/2016
Účet 112 - Materiál na skladě							012/2016
112 0322	Materiál na skladě (tašky na třídění odpadu)	14 780,15	14 780,15	-			
Účet 112 celkem		14 780,15	14 780,15	-			012/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 231 - Základní běžný účet							013/2016
231 01 . .	Bankovní účet KB a.s. 3424191/0100	4 804 416,87	4 804 416,87	-			
231 0119	Bankovní účet KB a.s. 51-7255390217/0100	384 249,30	384 249,30	-			
231 0200	Bankovní účet KB a.s. 107-1405260227/0100	1 258,29	1 258,29	-			
231 0309	Bankovní účet ČNB 2006-6414191/0710 (SFDI)	-	-	-			
231 04 .	Bankovní účet ČNB 94-6414191/0710	919 330,71	919 330,71	-			
	Účet 231 celkem	6 109 255,17	6 109 255,17	-			013/2016
Účet 261 - Pokladna							014/2016
261 0199	Pokladna vedená k účtu 3424191/0100 (hl. čin.)	-	-	-			
	Účet 261 celkem	-	-	-			014/2016
Účet 26 . - Peníze na cestě, Ceniny							014/2016
		-	-	-			
Účet 311 - Odběratelé							015/20116
311 0023	Odběratelé (pronájem nebyt. prostor)	10 000,00	10 000,00	-	194	-	
311 0324	Odběratelé (vytříděný odpad)	3 771,00	3 771,00	-	194	-	
311 0354	Odběratelé	6 000,00	6 000,00	-	194	-	
311 0 . . .	Odběratelé (z ostatních výkonů)	-	-	-	194	-	
	Účet 311 celkem	19 771,00	19 771,00	-	194 celkem	-	015/2016
Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy							016/2016
314	Zálohy na energie, telekomunikační služby	-	-	-			
	Účet 314 celkem	-	-	-			016/2016
Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti (od občanů)							017/2016
315 0 . . .	Pohledávky - správní poplatky	-	-	-	192	-	
315 0 . . .	Pohledávky - místní poplatky ostatní	-	-	-	192	-	
315 0043	Pohledávky - místní popl. za komunální odpad	7 200,00	7 200,00	-	192 0343	3 660,00	
	Účet 315 celkem	7 200,00	7 200,00	-	192 celkem	3 660,00	017/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 321 - Dodavatelé							018/2016
321 00 . .	Závazky z hlavní činnosti - provozní výdaje	105 923,36	105 923,36	-			
321 0 . .	Závazky z hlavní činnosti - investiční výdaje	-	-	-			
	Účet 321 celkem	105 923,36	105 923,36	-			018/2016
Účet 324 - Krátkodobé přijaté zálohy							019/2016
324	Krátkodobé přijaté zálohy	-	-	-			
	Účet 324 celkem	-	-	-			019/2016
Účet 331 - Zaměstnanci							020/2016
331 01 . .	Zaměstnanci	102 641,00	102 641,00	-			
331 02 . .	Zaměstnanci (práce na dohodu, dle zvl. předp.)	9 225,00	9 225,00	-			
	Účet 331 celkem	111 866,00	111 866,00	-			020/2016
Účet 336 - Sociální zabezpečení							020/2016
336 02 . .	Odvod za zaměstnavatele a zaměstnance na SP	39 950,00	39 950,00	-			
	Účet 336 celkem	39 950,00	39 950,00	-			020/2016
Účet 337 - Zdravotní pojištění							020/2016
337 01 . .	Odvod za zaměstnavatele a zaměstnance na ZP	17 891,00	17 891,00	-			
	Účet 337 celkem	17 891,00	17 891,00	-			020/2016
Účet 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná plnění							020/2016
342 01 . .	Daň ze mzdy (zálohová, srážková)	15 991,00	15 991,00	-			
342 03 . .	Ostatní poplatky a jiná obdobná plnění	-	-	-			
	Účet 342 celkem	15 991,00	15 991,00	-			020/2016
Účet 341 - Daň z příjmů							021/2016
341	Daň z příjmů práv. osob za obec Kostelní Lhota	-	-	-			
	Účet 341 celkem	-	-	-			021/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 345 - Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce							022/2016
345	Závazky vůči spolkům, o.p.s., ost. nezisk. org.	-	-	-			
Účet 345 celkem		-	-	-			022/2016
Účet 346 - Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi							023/2016
346 0316	Pohledávka na nein. dotaci od ÚP	56 000,00	56 000,00	-			
346 0 . . .	Pohledávky ostatní za ústř. vládními institucemi	-	-	-			
Účet 346 celkem		56 000,00	56 000,00	-			023/2016
Účet 347 - Závazky k vybraným ústředním vládním institucím							024/2016
347	Závazky k vybraným ústř. vládním instituc. (SR)	-	-	-			
Účet 347 celkem		-	-	-			024/2016
Účet 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi							025/2016
348 0 . . .	Pohledávky ostatní za vybran. míst. vlád. instit.	-	-	-			
348 0521	Pohledávky za jinou obcí	-	-	-			
Účet 348 celkem		-	-	-			025/2016
Účet 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím							026/2016
349 0521	Závazek vůči jiné obci	2 000,00	2 000,00	-			
349 0 . . .	Závazky ostatní vůči jiným vybran. míst. vlád. in.	-	-	-			
Účet 349 celkem		2 000,00	2 000,00	-			026/2016
Účet 368 - Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů							027/2016
368 0021	Nepeněžní vklad (stavby) do Vak Nymburk a.s.	-	-	-			
368 0031	Nepeněžní vklad (pozemky) do Vak Nymburk a.s.	-	-	-			
Účet 368 celkem		-	-	-			027/2016
Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery							028/2016
374 01 . .	Přijaté krátk. zálohy z jiných rozpočtů	-	-	-			
374 0149	Přijatá krátkodobá záloha na inv. akci ze SFDI	1 377 999,94	1 377 999,94	-			
Účet 374 celkem		1 377 999,94	1 377 999,94	-			028/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky							029/2016
377 01 . .	Pohledávky ostatní k hlavní činnosti	-	-	-	199	-	
Účet 377 celkem		-	-	-	199 celkem	-	029/2016
Účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky							030/2016
378 01 . .	Závazky ostatní k hlavní činnosti	-	-	-			
Účet 378 celkem		-	-	-			030/2016
Účet 381 - Náklady příštích období							031/2016
381 03 . .	Předplacené služby, předpl. tisku na r. 2017	39 955,00	39 955,00	-			
Účet 381 celkem		39 955,00	39 955,00	-			031/2016
Účet 384 - Výnosy příštích období							032/2016
384 0361	Příjem správního poplatku z VHP na r. 2017	5 000,00	5 000,00	-			
384 0122	Daň z příjmů práv. osob za obec za r. 2016	141 360,00	141 360,00	-			
Účet 384 celkem		146 360,00	146 360,00	-			032/2016
Účet 388 - Dohadné účty aktivní							033/2016
388	DÚA - přijaté dotace nevypořádané	8 245 961,27	8 245 961,27	-			
Účet 388 celkem		8 245 961,27	8 245 961,27	-			033/2016
Účet 389 - Dohadné účty pasivní							034/2016
389 03 . .	Zálohové a nevyúčt. platby za energie, služby	-	-	-			
Účet 389 celkem		-	-	-			034/2016
Účet 401 - Jmění účetní jednotky							035/2016
401	Jmění účetní jednotky	46 054 650,33	46 054 650,33	-			
Účet 401 celkem		46 054 650,33	46 054 650,33	-			035/2016
Účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku							036/2016
403	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku	71 259 486,99	71 259 486,99	-			
Účet 403 celkem		71 259 486,99	71 259 486,99	-			036/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč	
Účet 406 - Oceňovací rozdíly při změně metody							037/2016
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	-			037/2016
Účet 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení							038/2016
431	Výsledek hospodaření	-	-	-			
	Účet 431 celkem	-	-	-			038/2016
Účet 432 - Výsledek hospodaření předcházejících účetních období							038/2016
432 031 .	Výsledek hospodaření předcházejících účet. obd.	12 655 139,04	12 655 139,04	-			
	Účet 432 celkem	12 655 139,04	12 655 139,04	-			038/2016
Účet 493 - Výsledek hospodaření běžného účetního období							038/2016
493	Výsledek hospodaření za rok 2016	3 540 165,35	3 540 165,35	-			
	Účet 493 celkem	3 540 165,35	3 540 165,35	-			038/2016
Účet 451 - Dlouhodobé úvěry							039/2016
451 0111	Úvěrový účet č. 35-1230921547/0100 (MŠ)	1 422 215,00	1 422 215,00	-			
451 0300	Úvěrový účet č. 35-901791567/0100 (vodovod)	3 192 887,00	3 192 887,00	-			
	Účet 451 celkem	4 615 102,00	4 615 102,00	-			039/2016
Účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery							040/2016
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na nevypoř. dotace	6 647 738,33	6 647 738,33	-			
	Účet 472 celkem	6 647 738,33	6 647 738,33	-			040/2016
Účet 901 - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek (PE)							041/2016
901	Jiný DDNM (tzv. pod hranicí - podrozvah. evid.)	6 039,00	6 039,00	-			
	Účet 901 celkem	6 039,00	6 039,00	-			041/2016
Účet 902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (PE)							042/2016
902	Jiný DDHM (podrozvahová evidence)	1 255 389,55	1 255 389,55	-			
	Účet 902 celkem	1 255 389,55	1 255 389,55	-			042/2016

Číslo účtu AÚ/SÚ	TEXT	Skutečný stav k 31.12.2016 (v PC)	Inventurní stav k 31.12.2016 (v PC)	Rozdíl v Kč	Účetní stav k 31.12.2016		Číslo inventurního soupisu	
					korekce /oprávky/, Číslo účtu	oceň. rozdíly Stav účetní Kč		
Účet 909 - Ostatní majetek (PE)					-			043/2016
909	Majetek svěřený k hospodař. zřízeným přísp. org.	2 274 699,26	2 274 699,26	-				
Účet 909 celkem		2 274 699,26	2 274 699,26					043/2016
Účet 915 - Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů								044/2016
915	Smluvně zajištěné dotace s čerpáním do 12 měs.	0,06	0,06	-				
Účet 915 celkem		0,06	0,06	-				044/2016
Účet 955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů								045/2016
955	Smlouvy na dotace s čerpáním nad 12 měsíců	290 952,94	290 952,94	-				
Účet 955 celkem		290 952,94	290 952,94	-				045/2016