

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA K 31.12.2017

OBEC HÁJ VE SLEZSKU

IČ 00300021

Datum zpracování: 31.01.2018

Inventarizace majetku, závazků a pohledávek obce byla provedena dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, § 29-30, na základě vyhlášky č. 270/2010 Sb., a Směrnice k provádění inventarizace Obce Háj ve Slezsku, která byla schválena Radou obce Háj ve Slezsku 19. usnesením, pod bodem 503/19, ze dne 14.11.2011.

Inventarizační činnosti:

- Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen Radou obce Háj ve Slezsku 69. usnesením, pod bodem č. 1643/69, ze dne 6.11.2017. Inventarizační komise postupovaly v souladu s předpisy. Členové komise byli řádně proškoleni.
- Termíny inventarizačních prací byly dodrženy dle Plánu inventur.
- 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 přítomny vždy osoby odpovědné za majetek.

Majetek je v rámci možností řádně zabezpečen. Vzhledem k tomu, že část majetku se nachází v prostorách, které jsou přístupny veřejnosti, nelze zcela vyloučit možnost poškození nebo zcizení.

Inventarizací byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek a závazků, který je zaznamenán v inventurních soupisech, a porovnán se stavem účetním. Stav na účtech k 31.12.2017 jsou uvedeny níže. Na účty, které mají k 31.12.2017 zůstatek 0 Kč, nebyly inventurní soupisy vystaveny.

Další majetek, závazky a pohledávky nebyly při inventarizaci zjištěny.

Závěr:

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným. Opravná opatření nebyla navržena.

Fyzická a dokladová inventura majetku souhlasí se stavem rozvahy k 31.12.2017.

Název účtu	účet	hodnota v Kč
Software	013	1 510 000,00
Integrovaný informační systém Mikroregionu Matice Slezská)		
Oprávky k software	073	-1 510 000,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	299 553,40
Jedná se o software v pořizovací ceně od 7.000,- do 60.000,-Kč, Licence k rozmnožování, rozšiřování, půjčování a vystavování díla-výtvarné dílo-plaketa „Vladislav Vančura“, Licenční smlouva nakladatelská.		
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	078	-299 553,40
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	1 437 052,00
Územní plán obce Háj ve Slezsku		
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	079	-407 106,00
Pozemky	031	16 911 045,35
Kulturní předměty	032	254 825,50
Obrazy		
Stavby	021	269 131 930,05
Z toho budovy-konečný stav ve výši 124.632.260,78 Kč, stavby-konečný stav ve výši 144.499.669,27 Kč Pořízení: Budovy:budova č. p. 8 Hotel pod Hůrkou:4.590.150,- Kč, budova č.p. 7- Domov pro sen. Lud.:43.098.649,92 Kč, Stavby:zpevněná plocha ul. Družstevní:2.413.633,20 Kč, oplocení za OÚ:139.644,90 Kč, Technické zhod.: bezbariér.příst. do zdrav. střediska: 817.510,52 Kč, komunikace K Lomu:2.322.352,10 Kč, K Důlku:1.824.165,- Kč.		
Oprávky ke stavbám	081	-57 871 827,00
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	15 438 983,93
Jedná se o movité věci-stroje, přístroje, dopravní prostředky, inventář apod., v pořizovací ceně převyšující částku 40 000,-Kč. Pořízení: Vybavení Domova pro sen.Ludm.-vozíky sprchové 3 ks:489.080,-Kč,panel sprchový:87.994,55 Kč, vybavení prádelny:1.422.550,-Kč, lodní motor –dar(v užívání SDH Lhota) :114.588,-Kč, workoutové prvky – sport.areál :178.523,-Kč, kamerový systém –knihovna:75.721,-Kč, člun nafuk.,podvozek ke člunu (v užívání SDH Lhota): 204.657,-Kč, Lůžka pro Domov pro sen. Ludm-2 Ks:162.166,-Kč.		
Vyřazení: Vozidlo požární ŠKODA 706(v užívání SDH Smolkov):80.000 -Kč.		
Oprávky k samostatným movitým věcem	082	-6 886 935,00

Drobný dlouhodobý majetek	028	6 792 915,60
Jedná se o movité věci v pořizovací ceně od 3 000,- do 40 000,-Kč Pořízení-nejvýznamnější položky:nábytek do kanceláří OÚ, Notebook, pro prac. četu obce:křovinořezy 2 ks, kladivo sekací,foukač , bruska,kompresor, fitness prvky, PC stanice 3 ks-knihovna, PS stanice pro OÚ,fotopast, Nábytek a vybavení pro Domov pro sen.Ludmila Pro jednotky SDH:čerpadlo, kompresor, obuv,kalhoty,přilby,kabát, nabíječ LEADER , Věcná břemena,služebnosti, kde oprávněným je obec – úč.028: k.ú. Chabičov ve Sl.: 24.200,-Kč, k.ú. Smolkov: 21.210,- Kč,k.ú. Lhota u Opavy: 1.210,-Kč.		
Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku	088	-6 792 915,60
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	13 748 624,00
Majetek oceněný reálnou hodnotou: Stavba-Rozšíření stok. sítě II.et.12.421.524,- Kč, budova č.p.74,Háj: 1.181.985,27 Kč, pozemek pod budovou č.p.74 Háj:145.114,73 Kč.		
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	596 190,50
Projekty na stavby		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	54 549 999,80
Nedokončené stavby		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	5 000,00
Akcie SmVaK a.s., SMP a.s.		
Materiál na skladě	112	35 730,00
Zboží na skladě	132	104 645,13
Odběratelé	311	499 228,70
Jedná se o pohledávky za nájem bytů : 114.182,14 Kč, nájem nebytových prostor: 0,-Kč, služby spojené s nájmem bytu-vodné: 103.302,-Kč, elektřina společných prostor: 4.241,-Kč, elektřina společných prostor nebytové prostory: 0,-Kč, vodné nebytové prostory: 3.000,-Kč, inzerce a reklama: 6292, -Kč, prodej dřeva: 1.012,- Kč, poplatek za odvádění odpadních vod: 76.844,-Kč, třídění odpadu: 0,-Kč, bezdůvodné obohacení: 120.125,-Kč, náklady řízení a náklady exekuce: 56.021,56 Kč, náhrada škody: 10.700,-Kč,věcná břemena:3.509,-Kč.		
Opravné položky k pohledávkám po splatnosti	194	-268 525,35
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	329 931,69
Jedná se o zálohy, které zaplatila obec, podléhající vyúčtování:ostatní zálohy: 16. 456,00,-Kč, Česká pošta: 20.000,-Kč, zálohy na exekuce: 20.000,-Kč, předplatné: 18.000,-Kč, zálohy na plyn: 55.215,71Kč, zálohy na elektřinu: 200.259,98 Kč.		
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	119 807,00
Jedná se o pohledávky za uložené pokuty ve výši 17.000,-Kč, o místní poplatky: poplatek ze psů - nedoplatek ve výši 3.200,-Kč, přeplatek ve výši 1.948,-Kč, poplatek za odpady- nedoplatky činí 128.435,-Kč, přeplatky činí 26.880,-Kč. Pohledávky byly řádně upomínány. Nedoplatky místních poplatků jsou vymáhány dle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád, ve znění pozdějších předpisů.		
Opravné položky k jiným pohledávkám	192	-103 744,40

Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	30 165 577,08
Stav na bankovních účtech		
Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	333 169,36
Stav bankovního účtu		
Pokladna	261	0,00
Peníze na cestě	262	0,00
Jmění účetní jednotky	401	-174 330 560,46
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	-72 704 930,15
Oceňovací rozdíly při změně metody	406	55 339 206,02
Jiné oceňovací rozdíly	407	11 813 796,33
Opravy předcházejících účetních období	408	-400 000,00
Financování vybavenosti Domova pro seniory Ludmila-dotace		
Ostatní fondy	419	-333 169,36
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta	432	-63 140 862,48
Dlouhodobé úvěry	451	-22 720 122,00
Úvěr poskytnutý ČS a.s. na Energetické úspory OÚ Háj ve Sl.: 3.366.122,-Kč, ČMZRB rozšíření stokové sítě Háj II.et.:1.604.000,- Kč, ČS a.s. rekonstrukce Domova pro seniory:13.200.000,- Kč, ČS a.s. koupě hotelu: 4.550.000,- Kč		
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	- 7 319 908,00
Přijaté zálohy na kupní cenu na prodej kanalizací na základě uzavřených smluv o budoucích kupních smlouvách s SmVaK a.s. Ostrava, kauce-nájemní smlouvy byty, nebyt. prostory.		
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	-25 549 000,00
Dotace Mze-oprava galerie kaple Háj:549.000,-, dotace MPSV-rekonstrukce Domova pro seniory Ludmila:25.000.000,- Kč		
Dodavatelé	321	-364 433,28
Nezaplacené závazky dodavatelům na základě přijatých faktur. Z toho nejvyšší nezaplacené faktury:Pavel Blažej – oprava vytápění hotelu-dohoda o zápočtu : 330.666,- Kč, PROFIBA s.r.o. - hliníková vitrina: 11.006,-Kč, VAE INFORMAČNÍ SYSTÉMY s.r.o.- servis infor. systému 12/2017: 5.445,-Kč, MŠ Háj ve Sl. – spotřeba vody byty Vančurova 79, Smolkov: 4.645,-Kč.		
Krátkodobé přijaté zálohy	324	- 464 997,00
Jedná se o přeplatky za nájmy obecních pozemků, bytů, hřiště, poplatku za odvádění odpadních vod, záloha na pronájem kanalizace, jistota na výběr. řízení hřiště ZŠ Háj 300.000,-Kč.		
Zaměstnanci	331	-350 998,00

Pohledávky za zaměstnanci	335	3 680,00
Jedná se o úhradu stravného zaměstnanců (bude vyúčtováno ve mzdách vyplacených v roce 2018).		
Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	-127 268,00
Zdravotní pojištění	337	-58 282,00
Jiné přímé daně	342	-54 042,00
Účty 331,336,342-jedná se o odvody z mezd za prosinec 2017, které budou vyplaceny v lednu 2018.		
Daň z přidané hodnoty	343	-193 186,00
Úhrada daně z přidané hodnoty finančnímu úřadu – odvod bude proveden v lednu 2018.		
Závazky k vybraným ústředním vládním inst./dotace na volby-vratka	347	-65 155,50
Poskytnuté zálohy na transfery	373	567 000,00
Zálohy na dotace spolkům k vyúčtování		
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	-600 000,00
Dotace MSK – financování vybavenosti Domova pro seniory Ludmila		
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,12
Mylné platby		
Ostatní krátkodobé závazky	378	-2 393,00
Krátkodobé závazky zahrnují:obstávky z mezd za prosinec 2017:1.449,-Kč, neidentifikované příjmy 944,-Kč		
Výdaje příštích období	383	-826 501,36
Výdaje příštích období zahrnují:faktury vztahující se k minulému roku:259.501,36 Kč, nevyúčtované poskytnuté dotace spolkům:567.000,-Kč		
Příjmy příštích období	385	573 355,00
Příjmy za rok 2017 vyúčtované v r. 2018-zpětný odběr odpadů, nájem kanalizace, elektřina, plyn spol. prostory byty, odpadní vody,vodné byty.		
Dohadné účty aktivní	388	26 368 420,00
El.spol. prostor, popl. za odvádění odpad. vod, třídění odpadů, dotace Mze –oprava galerie kaple Háj,dotace MPSV rekonstrukce Domova pro sen.Ludmila,dotace MSK vybavenost Domova pro sen.Ludmila.		
Dohadné účty pasivní	389	-930 310,00

Inventarizace podrozvahových účtů:

[illegible]

Podpisy inventarizační komise:

předseda : členové :