

**Obec Poteč, Poteč 12, 76601 IČO 00568694**

**Inventarizační zpráva za rok 2016**

V souladu s ustanoveními zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č.270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí o inventarizaci majetku byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2016

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 7.2.2017

Inventarizace byla ukončena dne:8.2.2017

Inventuru provedl Finanční výbor ve složení Pavel Rösner, Josef Psota, Marián Psota ve dnech 7.2.2017 a 8.2.2017

Celkový stav majetku evidovaný obcí k 31.12.2016 byl následující :

Účet	Název	Inventarizační stav brutto	Korekce (oprávky)	Účetní stav v Kč netto	Rozdíl	Invent. soupis
019	Nehmotný investiční majetek	88.107,00	69.899	18.208,00	0	1
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	157.828,00		157.828,00	0	2
	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>245.935,00</b>	<b>69.899,00</b>	<b>176.036,00</b>	0	
021	Budovy, haly, stavby	84.844.785,42	11.244.196,00	73.600.589,42	0	3
022	Samostatné movité věci	4.199.031,81	2.063.995,24	2.135.036,57	0	4
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.550.328,12	1.550.328,12		0	5
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	56.630,00		56.630,00	0	6
031	Pozemky	62.463.978,10		62.463.978,10	0	7
032	Kulturní předměty	25.000,00		25.000,00	0	8
042	Nedokončené hmotné investice	4.885.886,92		4.885.886,92	0	9
	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>158.025.640,37</b>	<b>14.858.519,36</b>	<b>143.167.121,01</b>	0	
069	Dlouhodobý finanční majetek-akcie	1.083.000,00		1.083.000,00	0	10
	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>1.083.000,00</b>		<b>1.083.000,00</b>	0	
112	Materiál na skladě ( + pohonné hmoty)	11.057,00		11.057,00	0	11
132	Zboží na skladě	139.000,00		139.000,00	0	12

	<b>Zásoby</b>	<b>150.057,00</b>		<b>150.057,00</b>	0	
902	<b>Operativní evidence</b>				0	13
311	Pohledávky - odběratelé	1.124,00		1.124,00	0	14
314	Poskytnuté provozní zálohy	187.738,88		187.738,88	0	15
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	20.015,00	14.010,50	6.004,50	0	16
	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>208.877,88</b>	<b>14.010,50</b>	<b>194.867,38</b>	0	
231	Zůstatky na účtech	4.537.673,36		4.537.673,36	0	17
236	Zůstatek fondu sociálního	0		0	0	18
	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>4.537.673,36</b>		<b>4.537.673,36</b>	0	
321	Dodavatelé	6.772,71		6.772,71	0	19
331	Zaměstnanci-závazky	62.330,00		62.330,00	0	20
336	Soc. zabezp. závazky	42.006,00		42.006,00	0	21
337	Zdravotní poj. závazky	19.131,00		19.131,00	0	22
342	Daň z mezd –závazky	10.956,00		10.956,00	0	23
343	DPH	45.887,00		45.887,00	0	24
374	Krátkodobé zálohy-volby	2.679,00		2.679,00	0	25
378	Jiné závazky-srážky z mezd	57.820,00		57.820,00	0	26
389	Dohadné účty pasivní (zálohy na energie)	187.738,88		187.738,88	0	27
	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>435.320,59</b>		<b>435.320,59</b>	0	
451	Dlouhodobé úvěry	770.887,00		770.887,00	0	28
	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>770.887,00</b>		<b>770.887,00</b>	0	

#### Bankovní účty

Obec má zřízené 4 účty. Celkový zůstatek k 31.12.2016 činil 4.537.673,36 Kč.

Na jednotlivých účtech byly následující zůstatky:

- 231 10	Základní běžný účet č.12620661/0100	-	927.088,54 Kč
- 231 300	Spořicí účet č. 107-2179450237/0100	-	1.889.728,12 Kč
- 231 50	ČNB č. 94-515661/0710	-	1.714.491,85 Kč
-231 90	Účet u Českomoravské záruční a rozvoj.banky	-	6.364,85 Kč
			<hr/>
			4.537.673,36 Kč

#### Operativní evidence

Účet 902 Operativní evidence drobný majetek ..... 308.136,25 Kč

#### Podrozvahové účty

Účet 902 100	Internet v knihovně .....	1,00 Kč
Účet 902 200	Operativní evidence .....	308.136,25 Kč
Účet 905	Odepsané pohledávky (139 plyn) .....	1.750,00 Kč
Účet 909	Mateřská škola 028 .....	793.536,91 Kč
Účet 909 011	Územní plán rok 2011 .....	312.200,00 Kč
Účet 909 012	Územní plán rok 2012 .....	15.600,00 Kč
Účet 909 013	Územní plán rok 2013 .....	35.090,00 Kč
Celkem .....		<b>1.467.314,16 Kč</b>

### Účet 403 – přijaté investiční dotace

V roce 2016 byly na účet 403 zaúčtovány dotace na projekt cyklostezky. Z MMR ve výši 6.004,98 Kč a z Operačního programu přeshraniční spolupráce ve výši 100.088,90 Kč. Protože na projektu cyklostezky se stále pracuje, zůstává zaúčtován v nedokončených investicích na účtu 041 a proto se investiční dotace nerozpouští do odpisů. (Nedokončený majetek se neodepisuje).

### Akcie

Obec vlastní k 31.12.2016 700 ks akcií České spořitelny a 1013 ks akcií VaK Zlín. Akcie jsou vedeny v nominální hodnotě.

### Zboží na skladě

K 31.12.2016 bylo na skladě 556 knížek v hodnotě 139.000,- Kč.

### Stav pohonných hmot

K 31.12.2016 ve vozidlech a strojích obce – u všech strojů byla plná nádrž

- Hasičská Avie - 80 l motorová nafta (28,50)	2.280,- Kč
- Hasičské stříkačky 2 ks – 2 x 20 l benzín Natural (29)	1.160,- Kč
- Hasičský Transportér 70 l benzín(29)	2.030,- Kč
- Traktor Z 7245 – 65 l motorová nafta(28,50)	1.853,- Kč
- Sněhová fréza – 3 l benzín Natural (29)	87,- Kč
- Malotraktor VARI – 1 benzín Natural (29)	29,- Kč
- Malotraktor Vega – 15 l motorová nafta (28,50)	428,- Kč
- Štěpkovač – 16 l benzín (29)	464,- Kč
- Automobil Felicia - 47 l benzínu (29)	1.363,- Kč
- Automobil Fabia – 47 l benzínu (29)	1.363,- Kč

Pohonné hmoty celkem

**11.057,- Kč**

### Pozemky 2016

#### Kupní smlouva

Obec prodala manželům Unarovým 215 z p.č. 2347/42 (ostatní plocha) -35 m2  
(prodáný nový pozemek 2347/83)  
celkem 35 m2 za cenu 3.500,- Kč

Obec prodala manželům Slánským 223 z p.č. 2347/41 -17 m2, z p.č. 2347/42 – 8 m2 (ostatní plochy)  
(vznikl prodáný pozemek 2347/84)  
celkem 25 m2 za cenu 2.500,- Kč

### Kupní smlouva

Obec prodala manželům Tvarůžkovým 134 z pozemku 978/1 (trvalý travní porost) - 144 m2  
z pozemku 2349/5 (ostatní plocha) - 110 m2  
celkem 254 m2 za cenu 17.780,- Kč

### Kupní smlouva

Obec prodala manželům Válkovým 135 z pozemku 650/2 (trvalý travní porost) - 93 m2  
z pozemku 978/1 (trvalý travní porost) - 210 m2  
z pozemku 2349/5 (ostatní plocha) - 278 m2  
celkem 581 m2 z cenu 40.670,- Kč

### Kupní smlouva

Obec koupila od paní Marie Fojtíkové 90 pozemek 641/7 o výměře 3 m2  
celkem 3 m2 za cenu 300,- Kč

Obec koupila od FK Poteč pozemek 651/1 díly -a-, -c-, -g-  
celkem 161 m2 za cenu 16.100,- Kč

### Pohledávky

Pohledávky obce k 31.12.2016 činily podle příloženého soupisu **208.877,88 Kč**, z toho :

účet <b>314</b> poskytnuté provozní zálohy na plyn, elektřinu, vodu	187.738,88 Kč
- 314 300 elektřina .....	159.129,90 Kč
- 314 400 plyn .....	24.398,98 Kč
- 314 600 voda .....	4.210,00 Kč
účet <b>311</b> pohledávky z obchodního styku činily	1.124,00 Kč
- fa 50/2016 Valašskokloboucké služby - plasty .....	570,00 Kč
- fa 6/2017 Valašskokloboucké služby – plasty .....	554,00 Kč
účet <b>377</b> ostatní krátkodobé pohledávky .....	20.015,- Kč

### Přírůstky

Celkový přírůstek inventarizovaného majetku k 31.12.2016 činil **485.480,50 Kč**. Do majetku byl přiřazen všechen nakoupený majetek v pořizovacích cenách.

### Úbytky

Celkový úbytek inventarizovaného majetku k 31.12.2016 činil **131.001,50 Kč**. V úbytcích je vyřazený majetek na základě doporučení inventurní komise, 7 ks prodaných a darovaných knih Poteč.

## Odpisy

K 31.12.2016 činily odpisy za účty 019 – Ostatní nehmotný investiční majetek, ,021- Budovy, haly, stavby a 022- Samostatné movité věci(stroje) 2.821.147,80 Kč + podíl dotace ve výši 701.355,61 Kč.

## Závazky

Závazky k 31.12.2016 ve výši : **1.227.528,59 Kč**

**Z toho krátkodobé závazky ..... 456.641,59 Kč**

### Účet 321

fa 01/2017 Valašskokloboucké služby-kámen .....	2.321,00 Kč
fa 02/2017 Město VK – přestupky. ....	1.000,00 Kč
fa 03/2017 Čepro – pohonné hmoty.....	2.353,71 Kč
fa 04/201 Centrální depozitář CP – vedení CP .....	1.098,00 Kč
Celkem za účet 321	6.772,71 Kč

– Mzdy prosinec 2016

Účet 331 zaměstnanci.....	62.330,00 Kč
Účet 336 sociální pojištění.....	42.006,00 Kč
Účet 337 zdravotní pojištění.....	19.131,00 Kč
Účet 342 daň z mezd .....	10.956,00 Kč
Účet 378 spoření+ mzdy na účet .....	57.820,00 Kč
Mzdy celkem	192.243,00 Kč

Účet 343 DPH za 4. čtvrtletí 2016.....	45.887,00 Kč
Účet 384 Výnosy příštích období – daň za obec .....	0,00 Kč
Účet 389 Dohadné účty pasivní - zálohy energie ....	187.738,88 Kč

**Dlouhodobé závazky – úvěr na kanalizaci ..... 770.887,00 Kč**

## Dlouhodobý úvěr

Obec má zřízený na stavbu kanalizace dlouhodobý úvěr u Českomoravské záruční a rozvojové banky ve výši 6.000.000,- Kč. Úvěr se začal čerpat 31.5.2013 přímo na proplácení faktur .První anuitní splátka byla uskutečněna dne 31.7.2013, druhá a další splátky jsou uskutečňované vždy k poslednímu dni kalendářního měsíce. Poslední anuitní splátka by se měla uskutečnit dne 30.6.2017.

V r. 2016 bylo splaceno 12 splátek jistiny ve výši 1.523.636,- Kč.

V roce 2016 byl zaplacen úrok z úvěru ve výši 25.252,- Kč

Zůstatek dlouhodobého úvěru (účet 451) k 31.12.2016 = 770.887,- Kč.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdílly nebyly zjištěny.

Inventarizační zpráva

Skutečný stav veškerého majetku a závazků obce byl ověřen inventarizací provedenou ke dni 31.12.2016

Inventura fyzická byla provedena u hmotného majetku a zásob. Dokladová inventarizace byla provedena u nehmotného majetku, u finančního majetku, pohledávek a závazků. Inventarizace byla provedena dle platných norem – Zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Byla provedena kontrola souladu jednotlivých druhů inventarizovaného majetku a závazků se stavem účetním a byla ověřena dokladovost. Rozdíly nebyly zjištěny.

Doporučení inventurní komise

Inventurní komise doporučuje k vyřazení následující majetek:

028	5471	Mobil Nokia šedý	1 ks	3.722,00 Kč
028	5237	Houpačky	1 ks	4.716,50 Kč
028	5503	Sada stolů a židlí lesk	1 ks	14.000,00 Kč
028	5306	Monitor LG L 17105	1 ks	16.270,00 Kč
902	5575	Mobil Aligator Jirka	1 ks	2.843,00 Kč
902	3037	Požární přilba	10 ks	620,00 Kč
902	5519	Hadice Flam, B65 20 m	3 ks	8.820,00 Kč
902	5577	Hadice Pyrotex	4 ks	9.874,00 Kč
902	5500	Skluzavka zelená	1 ks	1.890,00 Kč

V Poteči dne 8.2.2017

Členové inventarizační komise	Pavel Rösner	.....
	Josef Psota	.....
	Marián Psota	.....

