# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Chotěbuz
IČ: 67339158

**Datum zpracování: 26. 1. 2018**

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci č. 2/2011.

Inventarizační činnosti:

## 1.1. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován dne 30. 10. 2017 Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí č. 2/2011. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

## 1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Seznámení s postupem inventarizace proběhlo v budově obecního úřadu dne 30. 11. 2017. (viz prezenční listina). Členové IK, byli seznámeni s obsahem Metodiky k inventarizaci a metodikou inventarizace pro rok 2015 od Ing. Přibylové. Kopie jim byly předány k bližšímu prostudování. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

## 1.3. 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

***Byly zjištěny tyto inventarizační rozdíly:***

*Žádné*

***Doporučení z roku 2017:***

*žádné*

Přílohy:
Č. 1 Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2017
Č. 1 Seznamy inventurních soupisů a soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů, rozvaha a obratová předvaha.

Za IK :

Předseda: Harok Stanislav..... podpis .....

Člen: Ing. Kateřina Morcinková..... podpis .....

Člen: Hajduková Eva..... podpis .....

Zpracoval: Harok Stanislav
V Chotěbuzi dne 26. 1. 2018

# Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2017

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav Bruto | Účetní stav korekce Účet | Stav | Účet | Stav | Inventurní soupis Netto | Poznámka | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Software** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **1** |
| 013 08 | | | | 80 000,00 | 073 | 45 601,00 | | | **34 399,00** | | |
| **Celkem účet 013** | | | | **80 000,00** | | **45 601,00** | | | **34 399,00** | | |
| **Drobný dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | ***K 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **2** |
| 018 01 | | | DDNM obecní úřad | 55 917,30 | 078 | 55 917,30 | | | *55 917,30* | | |
| **Celkem účet 018** | | | | **55 917,30** | | **55 917,30** | | | ***55 917,30*** | | |
| **Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **3** |
| 019 00 | | | Územní plán od roku 2017 | 217 800,00 | 079 | 1 725,00 | | | 216 075,00 | | |
| 019 00 | | | Projekt rekonstrukce č.p.192 | 195 405,00 | 079 | 91 272,00 | | | 104 133,00 | | |
| 019 00 | | | Studie chodník Chotěbuzská | 67 344,00 | 079 | 16 541,00 | | | 50 803,00 | | |
| 019 00 | | | Pasport kanalizace | 35 535,00 | 079 | 8 081,00 | | | 27 454,00 | | |
| 019 00 | | 123 | Studie proveditelnosti Zámek | 407 270,00 | 079 | 54 825,00 | | | 352 445,00 | | |
| 019 00 | | | Projekt kanalizace Zpupná | 329 000,00 | 079 | 207 509,00 | | | 121 491,00 | | |
| **Celkem účet 019** | | | | **1 252 354,00** | | **379 953,00** | | | **872 401,00** | | |
| **Pozemky** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **4** |
| 31 201 | | | KÚ Zpupná- lesní | 9 414,00 | x | x | | | 9 414,00 | | |
| 31 301 | | | KÚ Zpupná- zahrady, orná | 2 288 730,20 | x | x | | | 2 288 730,20 | | |
| 31 401 | | | KÚ Zpupná - zastavěná | 1 263 492,30 | x | x | | | 1 263 492,30 | | |
| 31 501 | | | KÚ Zpupná - ostatní | 451 223,00 | x | x | | | 451 223,00 | | |
| 31 202 | | | KÚ Podobora - lesní | 75 600,00 | x | x | | | 75 600,00 | | |
| 31 302 | | | KÚ Podobora - zahrady, orná | 2 098 599,59 | x | x | | | 2 098 599,59 | | |
| 31 402 | | | KÚ Podobora - zastavěná | 1 080 040,00 | x | x | | | 1 080 040,00 | | |
| 31 502 | | | KÚ Podobora - ostatní | 2 172 812,41 | x | x | | | 2 172 812,41 | | |
| 31 203 | | | KÚ Chotěbuz - lesní | 172,00 | x | x | | | 172,00 | | |
| 31 303 | | | KÚ Chotěbuz - zahrady . Orná | 719 311,50 | x | x | | | 719 311,50 | | |
| 31 403 | | | KÚ Chotěbuz - zastavěná | 4 049 387,44 | x | x | | | 4 470 737,44 | Převod pozemku k prodeji na 036 | |
| 31 503 | | | KÚ Chotěbuz - ostatní | 124 349,71 | x | x | | | 124 349,71 | | |
| **Celkem účet 031** | | | | **14 333 132,15** | x | x | | | **14 754 482,15** | **-421 350,00** | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Budovy a stavby** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31. 12. 2017*** | | **5** |
| 021 01 | | | Stavby obecní úřad | 10 282 439,50 | 081 | 621 846,00 | | | 9 660 593,50 | | |
| 021 05 | | | Stavby SDH Zpupná Lhota | 152 517,50 | 081 | 71 495,00 | | | 81 022,50 | | |
| 021 06 | | | Stavby SDH Chotěbuz | 252 966,24 | 081 | 118 587,00 | | | 134 379,24 | | |
| 021 07 | | | Stavby hřbitovy | 244 952,00 | 081 | 121 354,00 | | | 123 598,00 | | |
| 021 13 | | | Stavby - kulturní dům | 9 172 609,33 | 081 | 1 833 098,00 | | | 7 339 511,33 | | |
| 021 22 | | | Stavby zámek | 128 655,00 | 081 | 65 647,00 | | | 63 008,00 | Vyřazení staveb k prodeji a naúčtování | |
| 021 23 | | | Stavby bytový dům | 3 510 258,00 | 081 | 1 463 729,00 | | | 2 046 529,00 | na účet 036 (dooprávkování) | |
| 021 91 | | | Stavby komunikace | 21 245 553,97 | 081 | 3 596 923,00 | | | 17 648 630,97 | | |
| 021 92 | | | Stavby zastávky | 148 140,00 | 081 | 61 864,00 | | | 86 276,00 | | |
| 021 93 | | | Stavby veřejné osvětlení | 1 136 509,40 | 081 | 592 520,00 | | | 543 989,40 | | |
| 021 95 | | | Stavby kanalizace | 1 223 428,00 | 081 | 623 980,00 | | | 599 448,00 | | |
| 021 96 | | | Stavby vodovody | 13 113 113,50 | 081 | 6 326 904,00 | | | 6 786 209,50 | | |
| 21 901 | | | Stavby č.p.90 +unimobuňky | 1 428 725,80 | 081 | 716 787,00 | | | 711 938,80 | | |
| **Celkem účet 021** | | | | **62 039 868,24** | **081** | **16 214 734,00** | | | **45 825 134,24** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Samostané movité věci a soubory** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **6** |
| 022 01 | | | DHM obecní úřad auto | 339 400,00 | 082 | 169 290,00 | | | 170 110,00 | | |
| 022 01 | | | DNM obecní úřad | 869 065,27 | 082 | 81 146,00 | | | 787 919,27 | | |
| 022 13 | | | DHM SKS Chotěbuz | 56 786,00 | 082 | 11 990,00 | | | 44 796,00 | | |
| 022 05 | | | DNM SDH Zpupná Mercedes | 1 916 035,00 | 082 | 288 205,00 | | | 1 627 830,00 | | |
| 022 06 | | | DNM SDH Chotěbuz Mercedes | 1 916 035,00 | 082 | 288 205,00 | | | 1 627 830,00 | | |
| 022 06 | | | DHM SDH Chotěbuz | 42 840,00 | 082 | 25 613,00 | | | 17 227,00 | | |
| 22 111 | | | DHM údržba | 308 700,00 | 082 | 165 509,00 | | | 143 191,00 | | |
| **Celkem účet 022** | | | | **5 448 861,27** | | **1 029 958,00** | | | **4 418 903,27** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Drobný dlouhodobý hmotný majetek** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **7** |
| 028 01 | | | Obecní úřad | 905 672,90 | 088 | 905 672,90 | | | 0,00 | | |
| 028 05 | | | SDH Zpupná Lhota | 606 179,81 | 088 | 606 179,81 | | | 0,00 | | |
| 028 06 | | | SDH Chotěbuz | 541 927,88 | 088 | 541 927,88 | | | 0,00 | | |
| 028 08 | | | Místní knihovna | 184 082,81 | 088 | 184 082,81 | | | 0,00 | | |
| 028 10 | | | Obecní garáž | 3 427,20 | 088 | 3 427,20 | | | 0,00 | | |
| 028 13 | | | Kulturní dům | 521 424,93 | 088 | 521 424,93 | | | 0,00 | | |
| 028 22 | | | Obec údržba | 138 622,60 | 088 | 138 622,60 | | | 0,00 | | |
| 028 23 | | | Bytový dům č.p.269 a270 | 36 881,40 | 088 | 36 881,40 | | | 0,00 | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Drobný dlouhodobý hmotný majetek** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2016*** | | **7** |
| 028 91 | | | Místní komunikace | 45 364,20 | 088 | 45 364,20 | | | 0,00 | | |
| 028 94 | | | Odpadové hospodářství | 64 189,60 | 088 | 64 189,60 | | | 0,00 | | |
| 028 95 | | | DDHM rozmístěný po obci | 72 776,00 | 088 | 72 776,00 | | | 0,00 | | |
| 28 901 | | | Nemovitost č.p. 90 | 24 092,00 | 088 | 24 092,00 | | | 0,00 | | |
| 28 100 | | | Věcná břemena- pro obec | 24 800,00 | 088 | 24 800,00 | | | 0,00 | | |
| **Celkem účet 028** | | | | **3 169 441,33** | | **3 169 441,33** | | | **0,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31. 12. 2017*** | | **8** |
| 042 03 | | | Studie dům s pečov. Službou | 19 498,20 | x | x | | | 19 498,20 | rok pořízení 2005 | |
| 042 13 | | | Studie hřiště u SKS | 4 760,00 | x | x | | | 4 760,00 | rok pořízení 2007 | |
| 042 22 | | | Studie rekonstrukce zámek | 149 940,00 | x | x | | | 149 940,00 | rok pořízení 2004 | |
| 042 91 | | | Studie+projekt chodník Chotěbzská | 280 890,00 | x | x | | | 280 890,00 | rok pořízení 2011/2014/2015/2016/2017 | |
| 042 91 | | | Studie mostek | 51 600,00 | x | x | | | 51 600,00 | rok pořízení 2012 | |
| 042 95 | | | Studie kanalizace | 43 700,00 | x | x | | | 43 700,00 | rok pořízení 2004 | |
| 42 270 | | | Projekt zateplení byt. dům | 151 635,00 | x | x | | | 151 635,00 | rok pořízení 2011 a 2017 | |
| **Celkem účet 042** | | | | **702 023,20** | | | | | **702 023,20** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **9** |
| 036 21 | | | Stavby k prodeji | 1 862 681,00 | x | x | | | 1 862 681,00 | | |
| 036 31 | | | Pozemky k prodeji | 200 796,00 | x | x | | | 200 796,00 | | |
| **Celkem účet 036** | | | | **2 063 477,00** | | | | | **2 063 477,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ostatní finanční majetek** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **10** |
| 069 01 | | | Akcie Prima Karviná | 77 000,00 | x | x | | | 77 000,00 | | |
| 069 01 | | | Akcie Pramen Orlová | 25 000,00 | x | x | | | 25 000,00 | | |
| **Celkem účet 069** | | | | **102 000,00** | | | | | **102 000,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Materiál na skladě** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **11** |
| 112 13 | | | Kulturní dům prostředky | 3 893,10 | x | x | | | 3 893,10 | | |
| **Celkem účet 112** | | | | **3 893,10** | | | | | **3 893,10** | | |
| **Zboží na skladě** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **12** |
| 132 | | 1 | Zboží - tabulka č.p. | 9 272,00 | x | x | | | 9 272,00 | | |
| 132 | | 14 | Zboží - mapy obce | 12 936,00 | x | x | | | 12 936,00 | | |
| **Celkem účet 132** | | | | **22 208,00** | | | | | **22 208,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Odběratelé** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **13** |
| 311 00 | | č.fa | Faktury | 22 218,00 | x | x | 194 | 19 181,00 | 3 037,00 | po splatnosti | |
| 311 00 | | č.fa | Faktury | 12 176,00 | x | x | 194 | 0,00 | 12 176,00 | ve splatnosti | |
| 311 00 | | 901 | Dluh Kolarczyk Lubomír | 183 565,27 | x | x | 194 | 183 565,27 | 0,00 | po splatnosti -exekuce | |
| 311 00 | | 90 | Dluh Kolarczyk Ladislav | 139 289,10 | x | x | 194 | 139 289,10 | 0,00 | po splatnosti -exekuce | |
| 311 00 | | | Nebyt. , služby, byty | 6 596,00 | x | x | 194 | 256,20 | 6 339,80 | po splatnosti | |
| 311 00 | | | zahrady, pozemky, ZÚ, nebytový | 53 830,00 | x | x | 194 | 2 216,00 | 51 614,00 | po splatnosti | |
| 311 12 | | | Odpad | 65 611,50 | x | x | 194 | 22 668,30 | 42 943,20 | po splatnosti | |
| **Celkem účet 311** | | | | **483 285,87** | | | | **367 175,87** | **116 110,00** | | |
| **Krátkodobé poskytnuté zálohy** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **14** |
| 314 52 | | | HEGAS Zálohy teplo | 312 000,00 | x | x | | | 312 000,00 | | |
| 314 53 | | | ONE Energy zálohy plyn | 181 890,00 | x | x | | | 181 890,00 | | |
| 314 54 | | | ONE Energy zálohy elektřina | 166 200,00 | x | x | | | 166 200,00 | | |
| 314 708 | | | Věcná břemena | 2 100,56 | x | x | | | 2 100,56 | | |
| **Celkem účet 314** | | | | **662 190,56** | | | | | **660 090,00** | | |
| **Pohledávky z vlastní činnosti** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **15** |
| 315 41 | | | Poplatek pes | 2 950,00 | x | x | 192 | 1 315,00 | 1 635,00 | | |
| **Celkem účet 315** | | | | **2 950,00** | **x** | **x** | | | **1 635,00** | | |
| **Pohledávka za zaměstnancem** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **16** |
| 335 00 | | | Pohledávka za zaměstnancem | 1 437,00 | | | | | 1 437,00 | | |
| **Celkem účet 335** | | | | **1 437,00** | | | | | **1 437,00** | | |
| **Daň z přidané hodnoty** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **17** |
| 343 00 | | | DPH 4. čtvrt. 2017 | 6 849,00 | x | x | | | 6 849,00 | nadměrný odpočet | |
| **Celkem účet 343** | | | | **6 849,00** | | | | | **6 849,00** | | |
| **Náklady příštích období** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **18** |
| 381 00 | | | licence na dva roky mobilní rozhlas | 18 144,00 | x | x | | | 18 144,00 | | |
| **Celkem účet 381** | | | | **18 144,00** | | | | | **18 144,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Dohodné účty aktivní** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **19** |
| 388 00 | | 591 | Daň z příjmu za rok 2017 | 105 000,00 | x | x | | | 105 000,00 | | |
| 388 00 | | 4116 | ÚP zaměstnanost | 75 000,00 | x | x | | | 75 000,00 | | |
| 388 00 | | | Odhad čerpání služby | 542 145,50 | x | x | | | 542 145,50 | Členěno dle ORJ a ORG, podle | |
| **Celkem účet 388** | | | | **722 145,50** | | | | | **722 145,50** | čísla bytu nebo nemovitosti | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Termínovaný účet krátkodobý** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **20** |
| 244 140 | | | ČSOB | 3 051 986,79 | x | x | | | 3 051 986,79 | TV - 12 měsíců | |
| **Celkem účet 244** | | | | **3 051 986,79** | | | | | **3 051 986,79** | | |
| **Běžný účet** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **21** |
| 231 10 | | | GE Mobey bank a.s. základní BU | 10 214 925,19 | x | x | | | 10 214 925,19 | | |
| 231 20 | | | Raiffeisen Bank, účet k TV | 3 217 354,43 | x | x | | | 3 217 354,43 | | |
| 231 30 | | | ČNB | 4 672 640,49 | x | x | | | 4 672 640,49 | | |
| 231 40 | | | Equa Bank | 3 015 141,18 | x | x | | | 3 015 141,18 | | |
| 231 50 | | | Sberbank | 86 581,40 | x | x | | | 86 581,40 | | |
| 231 55 | | | Sberbank - spořící | 3 108 384,88 | x | x | | | 3 108 384,88 | | |
| **Celkem účet 231** | | | | **24 315 027,57** | | | | | **24 315 027,57** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ceniny** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **22** |
| 263 00 | | | Ceniny | 2 100,00 | x | x | | | 2 100,00 | | |
| **Celkem účet 263** | | | | **2 100,00** | | | | | **2 100,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Jmění účetní jednoty** | | | | ***k 1.1.2017*** | | **obraty 2017** | | | ***k 31.12.2017*** | | **23** |
| 401 00 | 300 | | Bezúplatný převod | 7 816 351,57 | | 40 712,21 | | | | | |
| 401 00 | 200 | | Jmění - převod PO | 75 295,00 | | | | | | | |
| 401 00 | 500 | | dary | 160 239,44 | | | | | | | |
| 401 00 | | | Jmění účetní jednotky | 70 984 213,49 | | | | | 79 076 811,71 | | |
| **Celkem účet 401** | | | | **79 036 099,50** | | **40 712,21** | | | **79 076 811,71** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Dotace na pořízení majetku** | | | | ***k 1.1.2017*** | | **obraty 2017** | | | ***k 31.12.2017*** | | **23** |
| 403 00 | | | | 7 761 972,82 | | | | | | | |
| 403 00 | 510 | | snížení investiční ministerstvo | | | -97 740,88 | | | | | |
| 403 00 | 520 | | snížení investiční kraj | | | -39 146,97 | | | | | |
| 403 00 | 530 | | snížení investiční EU | | | -138 822,80 | | | | | |
| **Celkem účet 403** | | | | **7 761 972,82** | | **-275 710,65** | | | **7 486 262,17** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Oceňovací rozdíly** | | | | ***k 1.1.2017*** | | **obraty 2017** | | | ***k 31.12.2017*** | | **23** |
| 406 00 | | | PS k 1.1.2017 | 15 461 887,44 | | x | | | x | | |
| **Celkem účet 406** | | | | **15 461 887,44** | | **0,00** | | | **15 461 887,44** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Jiné oceňovací rozdíly** | | | | ***k 1.1.2017*** | | **obraty 2017** | | | ***k 31.12.2017*** | | **23** |
| 407 00 | | | PS k 1.1.2017 | **1 400 892,00** | | x | | | x | | |
| 407 00 | 21 | | Budovy přecenné na RH | *1 621 446,00* | | | | | | Doklady jsou u účtu 021 a 031 | |
| 407 00 | 31 | | Pozemky přeceněné na RH | -220 554,00 | | | | | | | |
| **Celkem účet 406** | | | | **1 400 892,00** | | **0,00** | | | **1 400 892,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Opravy chyb minulých let** | | | | ***k 1.1.2017*** | | **obraty 2017** | | | ***k 31.12.2017*** | | **23** |
| 408 00 | | | Špatně zaúčtovaná dotace v roce 2012 | 444 000,00 | | x | | | | | |
| 408 00 | | | Dotace "Tvořivá škola" | 222 098,00 | | x | | | | | |
| | | | špatně naúčtovaná | | | | | | | | |
| **Celkem účet 408** | | | | **666 098,00** | | **0,00** | | | **666 098,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Dodavatelé** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **24** |
| 321 00 | | číslo FA | Dodavatelé souhrn faktur | 109 786,07 | x | x | | | 109 786,07 | ve lhůtě splatnosti | |
| **Celkem účet 321** | | | | **109 786,07** | | | | | **109 786,07** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Krátkodobé přijaté zálohy** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **25** |
| 324 00 | | 100 | Zálohy na služby | 5 838,50 | x | x | | | 5 838,50 | | |
| 324 00 | | 101 | Zálohy na služby | 4 500,00 | x | x | | | 4 500,00 | | |
| 324 00 | | 250 | záloha na služby | 4 700,00 | x | x | | | 4 700,00 | | |
| 324 00 | | 27001 | Zálohy na služby | 28 176,00 | x | x | | | 28 176,00 | | |
| 324 00 | | 27002 | Zálohy na služby | 39 648,00 | x | x | | | 39 648,00 | | |
| 324 00 | | 27003 | Zálohy na služby | 46 176,00 | x | x | | | 46 176,00 | | |
| 324 00 | | 27004 | Zálohy na služby | 42 552,00 | x | x | | | 42 552,00 | | |
| 324 00 | | 27005 | Zálohy na služby | 25 284,00 | x | x | | | 25 284,00 | | |
| 324 00 | | 27006 | Zálohy na služby | 25 176,00 | x | x | | | 25 176,00 | | |
| 324 00 | | 26907 | Zálohy na služby | 43 776,00 | x | x | | | 43 776,00 | | |
| 324 00 | | 26908 | Zálohy na služby | 24 048,00 | x | x | | | 24 048,00 | | |
| 324 00 | | 26909 | Zálohy na služby | 30 576,00 | x | x | | | 30 576,00 | | |
| 324 00 | | 26910 | Zálohy na služby | 47 252,00 | x | x | | | 47 252,00 | | |
| 324 00 | | 26911 | Zálohy na služby | 24 284,00 | x | x | | | 24 284,00 | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| 324 00 | | 26912 | Zálohy na služby | 44 376,00 | x | x | | | 44 376,00 | | |
| 324 00 | | 123 | Záloha na služby | 3 840,00 | x | x | | | 3 840,00 | | |
| 324 00 | | 1091 | Záloha na služby | 35 640,00 | x | x | | | 35 640,00 | | |
| 324 00 | | 1090 | Zálohy na služby | 66 303,00 | x | x | | | 66 303,00 | | |
| **Celkem účet 324** | | | | **542 145,50** | | | | | **542 145,50** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Zaměstnanci** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **16** |
| 331 00 | | | Zaměstnanci 12/2017 | 198 249,00 | x | x | | | 198 249,00 | | |
| **Celkem účet 331** | | | | **198 249,00** | | | | | **198 249,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Sociální zabezpečení** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **16** |
| 336 200 | | | Sociální zaměstnanci | 14 173,00 | x | x | | | 14 173,00 | | |
| 336 211 | | | Sociální organizace | 54 491,00 | x | x | | | 54 491,00 | | |
| **Celkem účet 336** | | | | **68 664,00** | | | | | **68 664,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Zdravotní zabezpečení** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **16** |
| 337 100 | | | Zdravotní zaměstnanci | 10 591,00 | x | x | | | 10 591,00 | | |
| 337 111 | | | Zdravotní organizace | 21 174,00 | x | x | | | 21 174,00 | | |
| **Celkem účet 337** | | | | **31 765,00** | | | | | **31 765,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Jiné přímé daně** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **16** |
| 342 200 | | | Daň zálohová | 18 694,00 | x | x | | | 18 694,00 | | |
| 342 100 | | | Daň srážková | 525,00 | x | x | | | 525,00 | | |
| **Celkem účet 342** | | | | **19 219,00** | | | | | **19 219,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Závazky k ústředním vládním institucím** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **26** |
| 347 00 | | 98071 | Volby | 9 549,00 | x | x | | | 9 549,00 | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Celkem účet 347** | | | | **9 549,00** | | | | | **9 549,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Závazky k rozpočtům USC** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **27** |
| 349 00 | | 473 | Město Český Těšín | 838,00 | x | x | | | 838,00 | | |
| **Celkem účet 349** | | | | **838,00** | | | | | **838,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav | Účetní stav korekce | | | | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Bruto | Účet | Stav | Účet | Stav | Netto | | č. |
| **Dohadné účty pasivní** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | | **28** |
| 389 52 | | | Předpoklad - spotřeba teplo | 312 000,00 | x | x | | | 312 000,00 | | |
| 389 53 | | | Předpoklad- spotřeba plyn | 181 890,00 | x | x | | | 181 890,00 | | |
| 389 54 | | | Předpoklad - spotřeba elektřina | 166 200,00 | x | x | | | 166 200,00 | | |
| 389 00 | | 591 | Předpoklad - Daň z příjmu PO | 105 000,00 | x | x | | | 105 000,00 | | |
| **Celkem účet 389** | | | | **765 090,00** | | | | | **765 090,00** | | |
| | | | | | | | | | | | |
| **Ostatní majetek** | | | | ***k 31.12.2017*** | | | | | ***k 31.12.2017*** | PODROZVAHA | **29** |
| 909 21 | | | PO - stavby | 13 604 324,67 | x | x | | | 13 604 324,67 | | |
| 909 22 | | | PO - samostatné movité věci | 133 719,00 | x | x | | | 133 719,00 | | |
| 909 28 | | | PO - DHIM | 402 929,00 | x | x | | | 402 929,00 | | |
| **Celkem účet 909** | | | | **14 140 972,67** | | | | | **14 140 972,67** | | |

Inventurní komise:

Předseda : Harok Stanislav

Členové: Ing. Morcinková Kateřina

Hajduková Eva

V Chotěbuzi dne 26. 1. 2018