

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2012

Obec: Chotěbuz  
IČ: 67339158

**Datum zpracování: 28. 1. 2013**

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 včas zpracován a řádně schválen. 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**

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 12. 11. 2012. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, potvrdili seznámení se s obsahem školení podpisem na Metodice k inventarizaci. 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:**

## **Doporučení:**

- 1. Na účtu 335 je evidována pohledávka ze zaměstnancem, z roku 2004. Doporučujeme tuto pohledávku odepsat z účetnictví. Dle vyjádření účetní obce, nelze bývalého zaměstnance dohledat (inventurní soupis č. 13)*

*Termín na vyřazení této pohledávky byl do 31. 3. 2012. Dle vyjádření účetní obce na skutečnost zapomněla a sjedná nápravu v roce 2013.*

Přílohy:

Č. 1 Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2012

Č. 1 Seznamy inventurních soupisů a soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za IK :

Předseda: Hajduková Eva..... podpis ..... 

Člen: Harok Stanislav..... podpis ..... 

Člen: Bušfyová Blanka..... podpis ..... 

Zpracovala: Eva Hajduková  
V Chotěbuzi dne 28. 1. 2013

# Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2012

| č.ú.                                | ORJ | ORG | TEXT                         | účetní stav   | Účetní stav korekce |            |      |      | Inventurní soupis | Poznámka | příl. |
|-------------------------------------|-----|-----|------------------------------|---------------|---------------------|------------|------|------|-------------------|----------|-------|
|                                     |     |     |                              | Bruto         | Účet                | Stav       | Účet | Stav | Netto             |          |       |
|                                     |     |     |                              |               |                     |            |      |      |                   |          |       |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek  |     |     |                              | k 31.12.2012  |                     |            |      |      | k 31.12.2012      |          | 1     |
| 018 01                              |     |     | DDNM obecní úřad             | 49 022,30     | 078                 | 49 022,30  |      |      | 0,00              |          |       |
| 018 08                              |     |     | DDNM knihovna                | 1 977,90      | 078                 | 1 977,90   |      |      | 0,00              |          |       |
| Celkem účet 018                     |     |     |                              | 51 000,20     |                     | 51 000,20  |      |      | 0,00              |          |       |
|                                     |     |     |                              |               |                     |            |      |      |                   |          |       |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek |     |     |                              | k 31.12.2012  |                     |            |      |      | k 31.12.2012      |          | 2     |
| 019 00                              |     |     | Územní plán                  | 69 930,00     | 079                 | 21 593,00  |      |      | 48 337,00         |          |       |
| 019 00                              |     |     | Projekt rekonstrukce č.p.192 | 195 405,00    | 079                 | 60 332,00  |      |      | 135 073,00        |          |       |
| 019 00                              |     |     | Územní plán                  | 245 140,00    | 079                 | 35 384,00  |      |      | 209 756,00        |          |       |
| 019 00                              |     |     | Studie chodník Chotěbuzská   | 67 344,00     | 079                 | 5 868,00   |      |      | 61 476,00         |          |       |
| 019 00                              |     |     | Pasport kanalizace           | 35 535,00     | 079                 | 2 441,00   |      |      | 33 094,00         |          |       |
| 019 00                              |     |     | Projekt kanalizace Zpupná    | 329 000,00    | 079                 | 155 409,00 |      |      | 173 591,00        |          |       |
| Celkem účet 019                     |     |     |                              | 942 354,00    |                     | 281 027,00 |      |      | 661 327,00        |          |       |
|                                     |     |     |                              |               |                     |            |      |      |                   |          |       |
| Pozemky                             |     |     |                              | k 31.12.2012  |                     |            |      |      | k 31.12.2012      |          | 3     |
| 31 201                              |     |     | KÚ Zpupná- lesní             | 9 414,00      | x                   | x          |      |      | 9 414,00          |          |       |
| 31 301                              |     |     | KÚ Zpupná- zahrady, orná     | 2 282 225,20  | x                   | x          |      |      | 2 282 225,20      |          |       |
| 31 401                              |     |     | KÚ Zpupná - zastavěná        | 1 274 114,30  | x                   | x          |      |      | 1 274 114,30      |          |       |
| 31 501                              |     |     | KÚ Zpupná - ostatní          | 467 911,00    | x                   | x          |      |      | 467 911,00        |          |       |
| 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      | 4 364 428,00  | x                   | x          |      |      | 4 364 428,00      |          |       |
| 31 503                              |     |     | KÚ Chotěbuz - ostatní        | 88 263,50     | x                   | x          |      |      | 88 263,50         |          |       |
| Celkem účet 031                     |     |     |                              | 14 632 891,50 | x                   | x          |      |      | 14 632 891,50     |          |       |
|                                     |     |     |                              |               |                     |            |      |      |                   |          |       |

| č.ú.                             | ORJ | ORG | TEXT                      | účetní stav   | Účetní stav korekce |               |      |      | inventurní soupis | Poznámka        | příř. |
|----------------------------------|-----|-----|---------------------------|---------------|---------------------|---------------|------|------|-------------------|-----------------|-------|
|                                  |     |     |                           | Bruto         | Účet                | Stav          | Účet | Stav |                   |                 |       |
| Budovy a stavby                  |     |     |                           | k 31.12.2012  |                     |               |      |      | k 31. 12. 2012    |                 | 4     |
| 021 01                           |     |     | Stavby obecní úřad        | 1 176 164,90  | 081                 | 483 946,00    |      |      | 692 218,90        |                 |       |
| 021 03                           |     |     | Stavby š.p.192            | 575 878,00    | 081                 | 236 952,00    |      |      | 338 926,00        |                 |       |
| 021 05                           |     |     | Stavby SDH Zpupná Lhota   | 152 517,50    | 081                 | 62 755,00     |      |      | 89 762,50         |                 |       |
| 021 06                           |     |     | Stavby SDH Chotěbuz       | 252 966,24    | 081                 | 104 087,00    |      |      | 148 879,24        |                 |       |
| 021 07                           |     |     | Stavby hřbitovy           | 244 952,00    | 081                 | 101 878,00    |      |      | 143 074,00        |                 |       |
| 021 13                           |     |     | Stavby - kulturní dům     | 8 578 609,33  | 081                 | 1 281 878,00  |      |      | 7 296 731,33      |                 |       |
| 021 22                           |     |     | Stavby zámek              | 544 763,00    | 081                 | 225 088,00    |      |      | 319 675,00        |                 |       |
| 021 23                           |     |     | Stavby bytový dům         | 3 510 258,00  | 081                 | 1 215 252,00  |      |      | 2 295 006,00      |                 |       |
| 021 91                           |     |     | Stavby komunikace         | 11 469 422,40 | 081                 | 2 055 915,00  |      |      | 9 413 507,40      |                 |       |
| 021 92                           |     |     | Stavby zastávky           | 148 140,00    | 081                 | 51 377,00     |      |      | 96 763,00         |                 |       |
| 021 93                           |     |     | Stavby veřejné osvětlení  | 1 136 509,40  | 081                 | 327 703,00    |      |      | 808 806,40        |                 |       |
| 021 95                           |     |     | Stavby kanalizace         | 1 223 428,00  | 081                 | 511 809,00    |      |      | 711 619,00        |                 |       |
| 021 96                           |     |     | Stavby vodovody           | 13 113 113,50 | 081                 | 5 120 384,00  |      |      | 7 992 729,50      |                 |       |
| 21 901                           |     |     | Stavby č.p.90 +unimobuňky | 1 428 725,80  | 081                 | 595 707,00    |      |      | 833 018,80        |                 |       |
| Celkem účet 021                  |     |     |                           | 43 555 448,07 | 081                 | 12 374 731,00 |      |      | 31 180 717,07     |                 |       |
|                                  |     |     |                           |               |                     |               |      |      |                   |                 |       |
| Samostatné movité věci a soubory |     |     |                           | k 31.12.2012  |                     |               |      |      | k 31.12.2012      |                 | 5     |
| 022 01                           |     |     | DHM obecní úřad           | 396 300,00    | 082                 | 130 903,00    |      |      | 265 397,00        |                 |       |
| 022 05                           |     |     | DHM SDH Zpupná Lhota      | 169 893,00    | 082                 | 161 398,35    |      |      | 8 494,65          | zůstatková cena |       |
| 022 06                           |     |     | DHM SDH Chotěbuz          | 140 885,00    | 082                 | 108 575,75    |      |      | 32 309,25         |                 |       |
| 22 111                           |     |     | DHM údržba                | 251 800,00    | 082                 | 52 554,00     |      |      | 199 246,00        |                 |       |
| Celkem účet 022                  |     |     |                           | 958 878,00    |                     | 453 431,10    |      |      | 505 446,90        |                 |       |
|                                  |     |     |                           |               |                     |               |      |      |                   |                 |       |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek |     |     |                           | k 31.12.2012  |                     |               |      |      | k 31.12.2012      |                 | 6     |
| 028 01                           |     |     | Obecní úřad+unimo         | 614 236,70    | 088                 | 614 236,70    |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 03                           |     |     | nemovitost č.p.192        | ✓ 17 173,80   | 088                 | 17 173,80     |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 05                           |     |     | SDH Zpupná Lhota          | ✓ 500 136,28  | 088                 | 500 136,28    |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 06                           |     |     | SDH Chotěbuz              | ✓ 476 509,98  | 088                 | 476 509,98    |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 08                           |     |     | Místní knihovna           | ✓ 230 588,16  | 088                 | 230 588,16    |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 10                           |     |     | Obecní garáž              | ✓ 3 427,20    | 088                 | 3 427,20      |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 13                           |     |     | Kulturní dům              | ✓ 425 173,68  | 088                 | 425 173,68    |      |      | 0,00              |                 |       |
| 028 23                           |     |     | Bytový dům č.p.269 a270   | ✓ 2 213,40    | 088                 | 2 213,40      |      |      | 0,00              |                 |       |
| 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              |                 |       |



| č.ú.                                                  | ORJ | ORG    | TEXT                               | účetní stav<br>Bruto | Účetní stav korekce |                     |      |      | Inventurní soupis<br>Netto | Poznámka                           | příl.<br>č. |
|-------------------------------------------------------|-----|--------|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|------|------|----------------------------|------------------------------------|-------------|
|                                                       |     |        |                                    |                      | Účet                | Stav                | Účet | Stav |                            |                                    |             |
| 028 95                                                |     |        | DDHM rozmístěný po obci            | 88 150,00            | 088                 | 88 150,00           |      |      | 0,00                       |                                    |             |
| 28 901                                                |     |        | Nemovitost č.p. 90                 | 10 405,50            | 088                 | 10 405,50           |      |      | 0,00                       |                                    |             |
| <b>Celkem účet 028</b>                                |     |        |                                    | <b>2 477 568,50</b>  |                     | <b>2 477 568,50</b> |      |      | <b>0,00</b>                |                                    |             |
|                                                       |     |        |                                    |                      |                     |                     |      |      |                            |                                    |             |
| <b>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/</b> |     |        |                                    | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |                     |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                                    | <b>7</b>    |
| 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 Chotěbuzská | 100 990,00           | x                   | x                   |      |      | 100 990,00                 | rok pořízení 2011                  |             |
| 042 91                                                |     |        | Studie mostek                      | 51 600,00            | x                   | x                   |      |      | 51 600,00                  | rok pořízení 2012                  |             |
| 042 13                                                |     |        | rekonstrukce výtak SKS             | 594 000,00           | x                   | x                   |      |      | 594 000,00                 | Pořízen 2012, kolaudace leden 2013 |             |
| 042 95                                                |     |        | Studie kanalizace                  | 43 700,00            | x                   | x                   |      |      | 43 700,00                  | rok pořízení 2004                  |             |
| 42 270                                                |     |        | Projekt zateplení byt. dům         | 136 800,00           | x                   | x                   |      |      | 136 800,00                 | rok pořízení 2011                  |             |
| <b>Celkem účet 042</b>                                |     |        |                                    | <b>1 101 288,20</b>  |                     |                     |      |      | <b>1 101 288,20</b>        |                                    |             |
|                                                       |     |        |                                    |                      |                     |                     |      |      |                            |                                    |             |
| <b>Ostatní finanční majetek</b>                       |     |        |                                    | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |                     |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                                    | <b>8</b>    |
| 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                  |                                    |             |
| <b>Celkem účet 069</b>                                |     |        |                                    | <b>102 000,00</b>    |                     |                     |      |      | <b>102 000,00</b>          |                                    |             |
|                                                       |     |        |                                    |                      |                     |                     |      |      |                            |                                    |             |
| <b>Materiál na skladě</b>                             |     |        |                                    | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |                     |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                                    | <b>9</b>    |
| 112 01                                                |     |        | PHM obecní úřad                    | 1 107,00             | x                   | x                   |      |      | 1 107,00                   |                                    |             |
| 112 05                                                |     |        | PHM SDH Zpupná Lhota               | 2 897,40             | x                   | x                   |      |      | 2 897,40                   |                                    |             |
| 112 06                                                |     |        | PHM SDH Chotěbuz                   | 1 223,00             | x                   | x                   |      |      | 1 223,00                   |                                    |             |
| 112 13                                                |     |        | Kulturní dům prostředky            | 8 588,40             | x                   | x                   |      |      | 8 588,40                   |                                    |             |
| 112 22                                                |     |        | PHM - údržba                       | 2 106,50             | x                   | x                   |      |      | 2 106,50                   |                                    |             |
| <b>Celkem účet 112</b>                                |     |        |                                    | <b>15 922,30</b>     |                     |                     |      |      | <b>15 922,30</b>           |                                    |             |
|                                                       |     |        |                                    |                      |                     |                     |      |      |                            |                                    |             |
| <b>Odběratelé</b>                                     |     |        |                                    | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |                     |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                                    | <b>10</b>   |
| 311 12                                                |     |        | Svoz odpadu                        | 41 183,00            | x                   | x                   | 194  |      | 41 183,00                  | po splatnosti                      |             |
| 311 00                                                |     | 27001  | Nájem byt                          | 3 150,00             | x                   | x                   | 194  |      | 3 150,00                   | po splatnosti                      |             |
| 311 00                                                |     | 26909  | Nájem byt                          | 200,00               | x                   | x                   | 194  |      | 200,00                     | po splatnosti                      |             |
| 311 00                                                |     | 27006  | Nájem byt                          | 20 020,00            | x                   | x                   | 194  |      | 20 020,00                  | po splatnosti                      |             |
| 311 00                                                |     | 270021 | Nájem nebyt.byt                    | 870,00               | x                   | x                   | 194  |      | 870,00                     | po splatnosti                      |             |
| 311 00                                                |     |        | služby doplatek bytovka            | 36 906,00            | x                   | x                   | 194  |      | 36 906,00                  | ve splatnosti, dohoda o splátkách  |             |

| č.ú.                                 | ORJ  | ORG     | TEXT                        | účetní stav<br>Bruto | Účetní stav korekce |          |      |                   | inventurní soupis<br>Netto | Poznámka                       | příl.<br>č. |
|--------------------------------------|------|---------|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------|------|-------------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|
|                                      |      |         |                             |                      | Účet                | Stav     | Účet | Stav              |                            |                                |             |
| 311 00                               |      | 2369121 | Nájem nebyt. byt            | 2 100,00             | x                   | x        | 194  |                   | 2 100,00                   | po splatnosti                  |             |
| 311 00                               |      | 250     | Nájem Lázníčkova            | 23 973,00            | x                   | x        | 194  | 1 591,80          | 22 381,20                  | po splatnosti                  |             |
| 311 00                               |      | 123     | Nájem nebyt. prostor        | 8 477,00             | x                   | x        | 194  | 6 014,00          | 2 463,00                   | po splatnosti                  |             |
| 311 00                               | 90   |         | Dluh Kolarczyk Lubomír      | 172 915,27           | x                   | x        | 194  | 104 091,60        | 68 823,67                  | po splatnosti -soudní vymáhání |             |
| 311 00                               | 901  |         | Dluh Kolarczyk Ladislav     | 131 229,10           | x                   | x        | 194  | 103 926,08        | 27 303,02                  | po splatnosti -soudní vymáhání |             |
| 311 00                               |      |         | Nájemné pozemky             | 1 664,00             | x                   | x        | 194  |                   | 1 664,00                   | po splatnosti                  |             |
| 311 00                               | 1804 |         | Faktury ve lhůtě splatnosti | 30 427,00            | x                   | x        | 194  |                   | 30 427,00                  | po splatnosti                  |             |
| <b>Celkem účet 311</b>               |      |         |                             | <b>473 114,37</b>    |                     |          |      | <b>215 623,48</b> | <b>257 490,89</b>          |                                |             |
| <b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>  |      |         |                             | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |          |      |                   | <b>k 31.12.2012</b>        |                                | <b>11</b>   |
| 314 52                               |      |         | HEGAS Zálohy teplo          | 336 080,00           | x                   | x        |      |                   | 336 080,00                 |                                |             |
| 314 53                               |      |         | ARMEX zálohy plyn           | 166 000,00           | x                   | x        |      |                   | 166 000,00                 |                                |             |
| 314 54                               |      |         | ČEZ zálohy elektřina        | 187 980,00           | x                   | x        |      |                   | 187 980,00                 |                                |             |
| <b>Celkem účet 314</b>               |      |         |                             | <b>690 060,00</b>    |                     |          |      |                   | <b>690 060,00</b>          |                                |             |
| <b>Pohledávky z vlastní činnosti</b> |      |         |                             | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |          |      |                   | <b>k 31.12.2012</b>        |                                | <b>12</b>   |
| 315 41                               |      |         | Poplatek pes                | 950,00               | x                   | x        | 192  | 680,00            | 270,00                     |                                |             |
| <b>Celkem účet 315</b>               |      |         |                             | <b>950,00</b>        | <b>x</b>            | <b>x</b> |      |                   | <b>270,00</b>              |                                |             |
| <b>Pohledávka zaměstnanci</b>        |      |         |                             | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |          |      |                   | <b>k 31.12.2012</b>        |                                | <b>13</b>   |
| 335 00                               |      |         | Pohledávka za zaměstnancem  | 257,00               | x                   | x        |      |                   | 257,00                     |                                |             |
| <b>Celkem účet 335</b>               |      |         |                             | <b>257,00</b>        |                     |          |      |                   | <b>257,00</b>              |                                |             |
| <b>Zaměstnanci</b>                   |      |         |                             | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |          |      |                   | <b>k 31.12.2012</b>        |                                | <b>13</b>   |
| 331 00                               |      |         | Zaměstnanci 12/2012         | 129 709,00           | x                   | x        |      |                   | 129 709,00                 |                                |             |
| <b>Celkem účet 331</b>               |      |         |                             | <b>129 709,00</b>    |                     |          |      |                   | <b>129 709,00</b>          |                                |             |
| <b>Zučtování s institucemi</b>       |      |         |                             | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |          |      |                   | <b>k 31.12.2012</b>        |                                | <b>13</b>   |
| 336 100                              |      |         | Zdravotní zaměstnanci       | 7 275,00             | x                   | x        |      |                   | 7 275,00                   |                                |             |
| 336 111                              |      |         | Zdravotní organizace        | 13 901,00            | x                   | x        |      |                   | 13 901,00                  |                                |             |
| 336 200                              |      |         | Sociální zaměstnanci        | 8 922,00             | x                   | x        |      |                   | 8 922,00                   |                                |             |
| 336 211                              |      |         | Sociální organizace         | 34 295,00            | x                   | x        |      |                   | 34 393,00                  |                                |             |
| <b>Celkem účet 336</b>               |      |         |                             | <b>64 393,00</b>     |                     |          |      |                   | <b>64 491,00</b>           |                                |             |

| č.ú.                          | ORJ | ORG   | TEXT                           | účetní stav   | Účetní stav korekce |      |      |      | Inventurní soupis | Poznámka         | příl. |
|-------------------------------|-----|-------|--------------------------------|---------------|---------------------|------|------|------|-------------------|------------------|-------|
|                               |     |       |                                | Bruto         | Účet                | Stav | Účet | Stav |                   |                  |       |
| Jiné přímé daně               |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 13    |
| 342 200                       |     |       | Daň zálohová                   | 13 111,00     | x                   | x    |      |      | 13 111,00         |                  |       |
| 342 100                       |     |       | Daň srážková                   | 1 220,00      | x                   | x    |      |      | 1 220,00          |                  |       |
| Celkem účet 342               |     |       |                                | 14 331,00     |                     |      |      |      | 14 331,00         |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Daň z přidané hodnoty         |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 14    |
| 343 00                        |     |       | Daň z přidané hodnoty          | 22 064,00     | x                   | x    |      |      | 22 064,00         | Pohledávka za FÚ |       |
| Celkem účet 343               |     |       |                                | 22 064,00     |                     |      |      |      | 22 064,00         |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Dohodné účty aktivní          |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 15    |
| 388 00                        |     | 591   | Daň z příjmu PO 2012           | 33 000,00     | x                   | x    |      |      | 33 000,00         |                  |       |
| 388 00                        |     | 201   | investiční kraj                | 444 000,00    | x                   | x    |      |      | 444 000,00        |                  |       |
| 388 00                        |     | 33123 | Průtoková pro ZŠ               | 222 098,00    | x                   | x    |      |      | 222 098,00        |                  |       |
| Celkem účet 388               |     |       |                                | 699 098,00    |                     |      |      |      | 699 098,00        |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Ostatní krátkodobé pohledávky |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 16    |
| 377 00                        |     | 90    | Soudní Kolarczyk Ladislav      | 6 560,00      | x                   | x    |      |      | 6 560,00          |                  |       |
| 377 00                        |     | 901   | Soudní Kolarczyk Lubomír       | 8 650,00      | x                   | x    |      |      | 8 650,00          |                  |       |
| Celkem účet 377               |     |       |                                | 15 210,00     |                     |      |      |      | 15 210,00         |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Terminovaný účet krátkodobý   |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 17    |
| 244 10                        |     |       | Volksbank                      | 3 133 382,29  | x                   | x    |      |      | 3 133 382,29      | TV - 3 měsíce    |       |
| 244 20                        |     |       | Raiffeisen Bank                | 3 000 000,00  | x                   | x    |      |      | 3 000 000,00      | TV- 12 měsíců    |       |
| 244 30                        |     |       | Komerční banka                 | 3 109 867,70  | x                   | x    |      |      | 3 109 867,70      | TV - 6 měsíců    |       |
| 244 40                        |     |       | ČSOB                           | 3 000 000,00  | x                   | x    |      |      | 3 000 000,00      | TV - 12 měsíců   |       |
| Celkem účet 244               |     |       |                                | 12 243 249,99 |                     |      |      |      | 12 243 249,99     |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Bežný účet                    |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 18    |
| 231 10                        |     |       | GE Mobey bank a.s. základní BU | 3 189 147,23  | x                   | x    |      |      | 3 189 147,23      |                  |       |
| 231 20                        |     |       | Raiffeisen Bank, účet k TV     | 186 325,04    | x                   | x    |      |      | 186 325,04        |                  |       |
| Celkem účet 231               |     |       |                                | 3 375 472,27  |                     |      |      |      | 3 375 472,27      |                  |       |
|                               |     |       |                                |               |                     |      |      |      |                   |                  |       |
| Ceniny                        |     |       |                                | k 31.12.2012  |                     |      |      |      | k 31.12.2012      |                  | 19    |
| 263 00                        |     |       | Ceniny                         | 1 480,00      | x                   | x    |      |      | 1 480,00          |                  |       |
| Celkem účet 263               |     |       |                                | 1 480,00      |                     |      |      |      | 1 480,00          |                  |       |



| č.ú.                       | ORJ | ORG      | TEXT                            | účetní stav   | Účetní stav korekce |              |      |      | Inventurní soupis | Poznámka                             | příl. |
|----------------------------|-----|----------|---------------------------------|---------------|---------------------|--------------|------|------|-------------------|--------------------------------------|-------|
|                            |     |          |                                 | Bruto         | Účet                | Stav         | Účet | Stav |                   |                                      |       |
| Jméni účetní jednoty       |     |          |                                 | k 31.12.2011  |                     | obraty 2012  |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 20    |
| 401 00                     | 300 |          | Bezúplatný převod               |               |                     | 148 363,00   |      |      |                   |                                      |       |
| 401 00                     | 500 |          | dary                            |               |                     | 13 730,00    |      |      |                   |                                      |       |
| 401 00                     |     |          | Jmění účetní jednotky           | 71 297 590,49 |                     | 104 958,00   |      |      | 71 564 641,49     | rozpouštění transferu                |       |
| Celkem účet 401            |     |          |                                 | 71 297 590,49 |                     | 267 051,00   |      |      | 71 564 641,49     |                                      |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Dotace na pořízení majetku |     |          |                                 | k 31.12.2011  |                     | obraty 2012  |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 20    |
| 403 00                     |     |          |                                 | 2 060 991,62  |                     | -104 958,00  |      |      |                   | rozpouštění transferu                |       |
| 403 00                     | 310 |          | Investiční ministerstvo         |               |                     | 2 494 720,00 |      |      |                   |                                      |       |
| 403 00                     | 510 |          | snižení investiční ministerstvo |               |                     | -62 935,32   |      |      |                   |                                      |       |
| 403 00                     | 520 |          | snižení investiční kraj         |               |                     | -20 450,80   |      |      |                   |                                      |       |
| Celkem účet 403            |     |          |                                 | 2 060 991,62  |                     | 2 306 375,88 |      |      | 4 367 367,50      |                                      |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Ocenovací rozdíly          |     |          |                                 | k 31.12.2011  |                     | obraty 2012  |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 20    |
| 406 00                     |     |          | PS k 31. 12.2011                | 15 461 337,44 |                     | x            |      |      | x                 |                                      |       |
| 406 00                     |     |          | Oprávky 192                     | x             |                     | 550,00       |      |      | 15 461 887,44     |                                      |       |
| Celkem účet 406            |     |          |                                 | 15 461 337,44 |                     | 550,00       |      |      | 15 461 887,44     |                                      |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Opravy chyb minulých let   |     |          |                                 | k 31.12.2011  |                     |              |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 20    |
| 408 00                     |     |          | Katolická kaple, patří církvi   | 267 845,00    | x                   | x            |      |      | 267 845,00        | V roce 1998 nám byla předána Městem  |       |
| Celkem účet 408            |     |          |                                 | 267 845,00    |                     |              |      |      | 267 845,00        | Český Těšín do správa s patří církvi |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Dlouhodobé přijaté zálohy  |     |          |                                 | k 31.12.2012  |                     |              |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 21    |
| 472 00                     |     | 210      | Investiční kraj                 | 444 000,00    | x                   | x            |      |      | 444 000,00        |                                      |       |
| Celkem účet 472            |     |          |                                 | 444 000,00    |                     |              |      |      | 444 000,00        |                                      |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Dodavatelé                 |     |          |                                 | k 31.12.2012  |                     |              |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 22    |
| 321 00                     |     | číslo FA | Dodavatelé souhrn faktur        | 148 916,78    | x                   | x            |      |      | 148 916,78        | ve lhůtě splatnosti                  |       |
| Celkem účet 321            |     |          |                                 | 148 916,78    |                     |              |      |      | 148 916,78        |                                      |       |
|                            |     |          |                                 |               |                     |              |      |      |                   |                                      |       |
| Krátkodobé přijaté zálohy  |     |          |                                 | k 31.12.2012  |                     |              |      |      | k 31.12.2012      |                                      | 23    |
| 324 00                     |     | 100      | Zálohy na služby                | 20 040,00     | x                   | x            |      |      | 20 040,00         |                                      |       |
| 324 00                     |     | 101      | Zálohy na služby                | 4 500,00      | x                   | x            |      |      | 4 500,00          |                                      |       |
| 324 00                     |     | 192      | Zálohy na služby                | 144 030,00    | x                   | x            |      |      | 144 030,00        |                                      |       |
| 324 00                     |     | 250      | Zálohy na služby                | 13 062,00     | x                   | x            |      |      | 13 062,00         |                                      |       |



| č.ú.                                          | ORJ | ORG   | TEXT                            | účetní stav<br>Bruto | Účetní stav korekce |      |      |      | Inventurní soupis<br>Netto | Poznámka          | příl.<br>č. |
|-----------------------------------------------|-----|-------|---------------------------------|----------------------|---------------------|------|------|------|----------------------------|-------------------|-------------|
|                                               |     |       |                                 |                      | Účet                | Stav | Účet | Stav |                            |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27001 | Zálohy na služby                | 28 922,00            | x                   | x    |      |      | 28 922,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27002 | Zálohy na služby                | 41 589,00            | x                   | x    |      |      | 41 589,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27003 | Zálohy na služby                | 43 917,00            | x                   | x    |      |      | 43 917,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27004 | Zálohy na služby                | 44 169,00            | x                   | x    |      |      | 44 169,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27005 | Zálohy na služby                | 25 242,00            | x                   | x    |      |      | 25 242,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 27006 | Zálohy na služby                | 25 167,00            | x                   | x    |      |      | 25 167,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26907 | Zálohy na služby                | 44 562,00            | x                   | x    |      |      | 44 562,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26908 | Zálohy na služby                | 23 844,00            | x                   | x    |      |      | 23 844,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26909 | Zálohy na služby                | 29 967,00            | x                   | x    |      |      | 29 967,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26910 | Zálohy na služby                | 28 269,00            | x                   | x    |      |      | 28 269,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26911 | Zálohy na služby                | 31 092,00            | x                   | x    |      |      | 31 092,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 26912 | Zálohy na služby                | 46 707,00            | x                   | x    |      |      | 46 707,00                  |                   |             |
| 324 00                                        |     | 123   | Záloha na služby                | 1 920,00             | x                   | x    |      |      | 1 920,00                   |                   |             |
| 324 00                                        |     | 1090  | Zálohy na služby                | 19 233,00            | x                   | x    |      |      | 19 233,00                  |                   |             |
| <b>Celkem účet 324</b>                        |     |       |                                 | <b>616 232,00</b>    |                     |      |      |      | <b>616 232,00</b>          |                   |             |
|                                               |     |       |                                 |                      |                     |      |      |      |                            |                   |             |
| <b>Závazky k ústředním vládním institucím</b> |     |       |                                 | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |      |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                   | <b>24</b>   |
| 347 00                                        |     |       | Vyúčtování voleb                | 9 983,40             | x                   | x    |      |      | 9 983,40                   |                   |             |
| <b>Celkem účet 347</b>                        |     |       |                                 | <b>9 983,40</b>      |                     |      |      |      | <b>9 983,40</b>            |                   |             |
|                                               |     |       |                                 |                      |                     |      |      |      |                            |                   |             |
| <b>Závazky k rozpočtům ÚSC</b>                |     |       |                                 | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |      |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                   | <b>25</b>   |
| 349 00                                        |     | 397   | Město Český Těšín               | 975,00               | x                   | x    |      |      | 975,00                     |                   |             |
| <b>Celkem účet 349</b>                        |     |       |                                 | <b>975,00</b>        |                     |      |      |      | <b>975,00</b>              |                   |             |
|                                               |     |       |                                 |                      |                     |      |      |      |                            |                   |             |
| <b>Dohadné účty pasivní</b>                   |     |       |                                 | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |      |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        |                   | <b>26</b>   |
| 389 52                                        |     |       | Předpoklad - spotřeba teplo     | 336 080,00           | x                   | x    |      |      | 336 080,00                 |                   |             |
| 389 53                                        |     |       | Předpoklad- spotřeba plyn       | 166 000,00           | x                   | x    |      |      | 166 000,00                 |                   |             |
| 389 54                                        |     |       | Předpoklad - spotřeba elektřina | 187 980,00           | x                   | x    |      |      | 187 980,00                 |                   |             |
| 389 00                                        |     | 591   | Předpoklad - Daň z příjmu PO    | 33 000,00            | x                   | x    |      |      | 33 000,00                  |                   |             |
| <b>Celkem účet 389</b>                        |     |       |                                 | <b>723 060,00</b>    |                     |      |      |      | <b>723 060,00</b>          |                   |             |
| <b>Ostatní majetek</b>                        |     |       |                                 | <b>k 31.12.2012</b>  |                     |      |      |      | <b>k 31.12.2012</b>        | <b>PODROZVAHA</b> | <b>27</b>   |
| 903 21                                        |     |       | PO - stavby                     | 13 529 029,67        | x                   | x    |      |      | 13 529 029,67              |                   |             |
| 903 22                                        |     |       | PO - samostatné movité věci     | 133 719,00           | x                   | x    |      |      | 133 719,00                 |                   |             |
| 903 28                                        |     |       | PO - DHIM                       | 529 386,00           | x                   | x    |      |      | 529 386,00                 |                   |             |
| <b>Celkem účet 903</b>                        |     |       |                                 | <b>14 192 134,67</b> |                     |      |      |      | <b>14 192 134,67</b>       |                   |             |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | účetní stav<br>Bruto | Účetní stav korekce |      |      |      | Inventurní soupis<br>Netto | Poznámka | příl.<br>č. |
|------|-----|-----|------|----------------------|---------------------|------|------|------|----------------------------|----------|-------------|
|      |     |     |      |                      | Účet                | Stav | Účet | Stav |                            |          |             |

Inventurní komise:

Předseda : Hajduková Eva

Členové: Harok Stanislav

Bušfyová Blanka

V Chotěbuzi dne 28. 1. 2013