

## Inventarizační zpráva rok 2019

V souladu ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace majetku a závazků obce byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2019

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 20. 12. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2020

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: MVDr. Jana Kouřilová

Členové: Irena Hermanová

Iveta Serafinová

Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitro-organizační směrnicí. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo v budově obecního úřadu dne 20. 12. 2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Účetní jednotka zajistila podmínky pro ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců obce s inventarizační komisí.

Nebyla přijata žádná opatření k průběhu inventur. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventury byl pan starosta jako osoba odpovědná za správu majetku obce a u dokladových inventur účetní odpovědná za inventarizační položku. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

Přílohy:

- příloha č. 1 – Seznam inventurních soupisů
- příloha č. 2 – Seznam inventarizačních identifikátorů

Žermanice 31. 1. 2020

Předseda inventarizační komise: MVDr. Jana Kouřilová .....

Členové inventarizační komise: Irena Hermanová .....

Iveta Serafinová .....

### Seznam inventurních soupisů r. 2019

Číslo účtu	Invent. soupis č.	Dodat. inv. soupis č.	Popis	Stav zjištěný invent.	Účetní stav	Manko-přebytek
<b>Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
018 0000	1		Drobný dl. nehm. majetek	88 687,00	88 687,00	
078 0000	1		Drobný dl. nehm. majetek - oprávky	88 687,00	88 687,00	
<b>Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
019 0000	2		Územní plány	332 102,50	332 102,50	
079 0000	2		Územní plány - oprávky	315 497,38	315 497,38	
<b>Budovy a stavby</b>						
021 0200	3		Budovy pro služby obyvatelstvu	5 645 277,90	5 645 277,90	
081 0200	3		Oprávky	1 147 241,00	1 147 241,00	
021 0400	3		Komunikace a veřejné osvětlení	1 160 351,90	1 160 351,90	
081 0400	3		Oprávky	692 097,00	692 097,00	
021 0500	3		Jiné inženýrské sítě	4 059 617,28	4 059 617,28	
081 0500	3		Oprávky	426 027,00	426 027,00	
021 0600	3		Ostatní stavby	2 585 609,00	2 585 609,00	
081 0600	3		Oprávky	595 882,00	595 882,00	
<b>Samostatné movité věci</b>						
022 0000	4		Samostatné movité věci	617 493,80	617 493,80	
082 0000	4		Samostatné movité věci - oprávky	75 374,00	75 374,00	
<b>Drobný hmotný dlouhodobý majetek</b>						
028 000	5		Drobný dl. hmotný majetek	1 784 557,08	1 784 557,08	
088 000	5		Dr. dl. hmotný majetek - oprávky	1 784 557,08	1 784 557,08	
<b>Pozemky</b>						
031 0200-0500	6		Pozemky	1 081 872,09	1 081 872,09	
<b>Nedokončený dlouhodobý majetek</b>						
041 0017	7		Nedokončený dl. majetek -ÚP	68 970,00	68 970,00	
042 0001	7		Nedokončený dl. majetek - mosty	422 400,00	422 400,00	
042 0004	7		Nedokončený dl. majetek -vodovod	234 850,00	234 850,00	
042 0007	7		Nedokončený dl. majetek -chodník	263 725,00	263 725,00	
042 0008	7		Nedokončený dl. majetek -p.č.171	1 139 373,00	1 139 373,00	
042 0010	7		Nedokončený dl. majetek -HZ	43 802,00	43 802,00	
042 0018	7		Nedokončený dl. majetek -TZ OÚ	22 990,00	22 990,00	
042 0019	7		Nedokončený dl. majetek - MK	117 915,00	117 915,00	
<b>Zůstatky bankovního účtu</b>						
231 0010	8		Základní běžný účet	2 628 630,67	2 628 630,67	
231 0016	8		Účet u ČNB	3 816 441,83	3 816 441,83	

<b>Ceniny</b>					
263 0000	9		Poštovní známky	274,00	274,00
<b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>					
314 0053	10		Záloha plyn	14 340,00	14 340,00
314 0054	10		Záloha elektřina	61 920,00	61 920,00
<b>Krátkodobé pohledávky</b>					
311 0000	10		Odběratelé – pronájem 2-6/2013	25 000,00	25 000,00
194 0000	10		Opravné položky k nájmu	-25 000,00	-25 000,00
315 0013	10		Poplatek za TKO	3 392,00	3 392,00
<b>Krátkodobé závazky</b>					
321 0000	11		Dodavatelé – běžné výdaje	90 100,20	90 100,20
324 0000	11		Krátkodobé přijaté zálohy	27 863,00	27 863,00
<b>Zúčtování se zaměstnanci a institucemi</b>					
331	12		Zaměstnanci - mzdy 12/2019	100 388,00	100 388,00
336	12		Zúčtování s institucemi SZ	17 360,00	17 360,00
337	12		Zúčtování s institucemi ZP	15 128,00	15 128,00
<b>Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování</b>					
342	13		Ostatní daně – mzdy 12/2019	11 684,00	11 684,00
346	13		Pohledávky – VPP	15 000,00	15 000,00
<b>Jiné krátkodobé pohledávky a závazky</b>					
374	14		Kr. přijaté zálohy na transfery	8 184,30	8 184,30
378	14		Povinné poj. na úrazové pojištění	3 194,00	3 194,00
<b>Náklady a výnosy příštích období</b>					
381 0000	15		Náklady př. období	1 815,00	1 815,00
384 0000	15		Výnosy př. období	15 000,00	15 000,00
<b>Dohadné účty aktivní</b>					
388 0000	15		Pachtovné smvak	2 220,00	2 220,00
388 0001	15		Dohad MŠ plyn	14 760,00	14 760,00
388 0002	15		Dohad MŠ elektřina	9 680,00	9 680,00
388 0003	15		Daň z příjmů PO – za obec	96 520,00	96 520,00
388 0004	15		Dohad MŠ voda	1 620,00	1 620,00
388 0007	15		Dohad dotace - SFŽP	168 150,00	168 150,00
<b>Dohadné účtu pasivní</b>					
389 0001	15		Dohad na plyn	61 920,00	61 920,00
389 0002	15		Dohad na el.	14 340,00	14 340,00
389 0003	15		Dohad z příjmů PO za obec	96 520,00	96 520,00
<b>Jmění účetní jednotky</b>					
401	16		Jmění účetní jednotky	8 007 353,90	8 007 353,90
403	16		Transfery na pořízení dlouh. maj.	3 737 439,83	3 737 439,83
406	16		Oceňov rozdílů při prvot.použití m.	- 2 392 846,24	- 2 392 846,24
432	16		VH běžn. úč. období.	1 019 184,13	1 019 184,13
<b>Dlouhodobé závazky</b>					
455	17		Dlouhodobé přijaté zálohy	6 000,00	6 000,00

Dlohodobé pohledávky						
462	18		Dl.poskytnuté návratné fin.výpomoci	150 000,00	150 000,00	
Dlohodobé zálohy na transféry						
472	19		Dlohodobé přijaté zálohy na transfery	740 000,00	740 000,00	
Podrozvahová evidence						
905	20		Vyřazené pohledávky	38 761,00	38 761,00	
955	20		Dl.podmíněné pohled.z transferů	210 000,00	210 000,00	
968	20		Podmín. závazky – výstava obrazů	34 000,00	34 000,00	

Žermanice 31. 1. 2020

Předseda inventarizační komise: MVDr. Jana Kouřilová .....

Členové inventarizační komise: Irena Hermanová .....

Iveta Serafinová .....

### Seznam inventarizačních identifikátorů

Hmotný a nehmotný majetek	inventární číslo
Pozemky	inventární číslo
Nedokončený a pořizovaný dl. majetek	číslo interního dokladu
Ostatní dl. finanční majetek (akcie)	inventární číslo-výpis z CP
Krátkodobý finanční majetek	číslo účtu-výpis z účtu
Peníze – ceniny	sešit „Evidence poštov. známek“
Krátkodobé pohledávky (odběratelé, poskytnuté zálohy)	číslo interního dokladu
Krátkodobé závazky (dodavatelé)	číslo interního dokladu (faktury)
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi	číslo interního dokladu
Zúčtování daní, dotací a ost. zúčtování	číslo interního dokladu
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky	číslo interního dokladu
Přechodné účty aktiv a pasiv (dohadné účty)	číslo interního dokladu
Jmění účetní jednotky (transfer na pořízení dl.maj.)	analytický účet
Majetek účetní jednotky (ostatní majetek)	analytický účet