

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2020

Obec: Metylovice

IC: 00535991

DIČ: CZ00535991

Datum zpracování: 15.2.2021

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších a vnitřní Směrnice č.2/2011 k provádění inventarizace majetku a závazků.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur (přílohou inventarizační zprávy) byl včas zpracován a řádně schválen zastupitelstvem obce dne 24.11.2020. Bylo jmenováno 7 dílčích inventarizačních komisí a 1 hlavní inventarizační komise (rozdělení viz Plán inventur).

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 24.11.2020. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou (příloha č. 2). Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3 Časový a věcný průběh inventarizace

Inventuru majetku evidovaného na účtech 018,019,021,022,028,031,112,132,902 provedli členové inventarizačních komisí č. 1 – 5 k 31. 12. 2020 ve dnech 4.1 až 20. 1. 2021.

Inventuru ostatního majetku a závazků provedli členové inventarizační komise č. 6 k 31. 12. 2020 dne 12.2.2021.

Inventuru pokladní hotovosti evidované na účtech 261 – pokladna a cenin evidovaných na účtě 263 – - ceniny provedli členové inventarizační komise č. 7 dne 31. 12. 2020.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.

Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny inventur byly dodrženy.

1.4. Způsob provedení inventury

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizačních komisí zjišťovali:

- fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci,
- dokladovou inventurou v případě pozemků, pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci.

Inventuru pokladní hotovosti a cenin členové inventarizační komise provedli přepočítáním poslední pracovní den běžného roku.

1.5. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.



.....
Ing. Lukáš Halata
starosta

Přílohy:

Č. 1 Plán inventur na rok 2020

Č. 2 Prezenční listina proškolení

Č. 3 Podpisové vzory členů inventarizačních komisí a odpovědných osob

Č. 4 Tabulka k inventarizaci majetku obce

Č. 5 Inventurní soupisy

Příloha č. 4

Tabulka k inventarizaci majetku obce Metylovice

r. 2020

č.ú.	střed.	TEXT	účetní stav		Korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inv.soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto		Účet	Stav	Účet	Stav			
			k 31.12.2020					k 31.12.2020			
		FYZICKÁ INVENTURA									
		Dlouhodobý nehmotný majetek									
018.00	OÚ	Softwarové programy	110 765,12	078	110 765,12	156		0,00	0,00		
018.00	ZŠ	Softwarové programy	78 544,00	078	78 544,00	156		0,00	0,00		
		Celkem účet 018	189 309,12		189 309,12	156		0,00	0,00		
019.00	OÚ	Povodňový plán	229 900,00	079	58 292,00	156		171 608,00	0,00		
		Celkem účet 019	229 900,00		58 292,00	156		171 608,00	0,00		
		Budovy a stavby									
021.0500	23	Vodní hospodářství - kanalizace	16 174 794,00	081	7 030 032,00	163		9 144 762,00	0,00		
021.0500	1	Vodní hospodářství - vodovod	7 540 877,00	081	898 022,00	163		6 642 855,00	0,00		
021.0500	26	Přeložka nn vedení do země (OÚ)	1 720 913,00	081	514 230,00	163		1 206 683,00	0,00		
021.0500	6	Sloupy pro antény internetu	14 000,00	081	13 750,00	163		250,00	0,00		
021.0500		Přípojka elektro-hřiště	1 468,00	081	99,00	163		1 369,00	0,00		
021.0500		Přípojka plynu - hřiště	1 932,00	081	165,00	163		1 767,00	0,00		
		Mezisoučet	25 453 984,00		8 456 298,00			16 997 686,00			
021.0400	3	Komunik. a zpev. Plochy	23 832 610,25	081	5 945 651,00	163		17 886 959,25	0,00		
021.0400	25	Chodníky, cyklotr. a parkoviště	14 440 988,56	081	1 701 705,00	163		12 739 283,56	0,00		
021.0400	9	Veřejné osvětlení	4 684 835,09	081	1 393 274,79	163		3 291 560,30	0,00		
021.0400		Mosty	302 801,00	081	116 075,00	163		186 726,00	0,00		
		Mezisoučet	43 261 234,90		9 156 705,79			33 917 803,11			
021.0600	24	Aut. Čekárny	674 404,24	081	137 766,00	163		536 638,24	0,00		
021.0600	4	Odpadové hospodářství	248 809,80	081	52 554,00	163		196 255,80	0,00		
021.0600	21	Přírodní zahrada u MŠ	1 394 876,00	081	180 726,00	163		1 214 150,00	0,00		
021.0600	12	Rozhlas	2 173 204,00	081	993 811,00	163		1 179 393,00	0,00		
021.0600	3	Semafoxy	602 425,00	081	212 311,00			390 114,00			
021.0600	3	Zidky a oplocení	1 858 593,84	081	396 002,00			1 462 591,84			
021.0600	7	Dětská hřiště	627 000,70	081	225 296,00			401 704,70			

č.ú.	střed.	TEXT	účetní stav		Korekce		inventurní soupis		Dodatečný inv.soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto			
021.0600	27	Mista pasiv odpočinku	675 154,00	081	125 377,00			549 777,00			
021.0600		Kolovna u ZŠ	60 134,00	081	12 540,00			47 594,00			
021.0600	14	Veřejná zeleň	2 371 834,60	081	614 614,00	163		1 757 220,60	0,00		
021.0600	14	Garáž u čp. 98	119 586,00	081	58 996,00			60 590,00			
021.0600		Přístřešek u čp. 98	152 104,00	081	12 690,00			139 414,00			
021.0600		Posuvná brána u čp. 98	75 430,00	081	4 725,00			70 705,00			
021.0600	27	Turistická mapa - Čupek	11 912,90	081	4 597,00			7 315,90			
021.0600		Stavby na foťb. Hřišti	4 393 311,00	081	348 171,00			4 045 140,00			
021.0600		Reliéf Cyrila a Metoděje	76 200,00	081	4 770,00			71 430,00			
021.0600		Pojezdová brána u MŠ	34 565,24	081	867,00			33 698,24			
021.0600		Mezisoučet	15 549 545,32		3 385 813,00	0,00		8 013 464,08	0,00		
021.0100	8	Bytový dům čp. 374	5 496 408,80	081	1 363 252,00	163		4 133 156,80	0,00		
021.0100		Mezisoučet	5 496 408,80		1 363 252,00			4 133 156,80			
021.0200	8	Budovy hs. Zbrojnice	571 743,00	081	206 321,00	163		365 422,00	0,00		
021.0200	8	Mármice	33 260,00	10314	12 042,00	163		21 218,00	0,00		
021.0200	8	Budová nová ZŠ	28 004 241,00	081	2 211 166,00	163		25 793 075,00	0,00		
021.0200	8	Budova MŠ	4 390 582,00	081	1 059 494,00	163		3 331 088,00	0,00		
021.0200	8	Dům služeb čp. 495	3 650 821,75	081	2 029 496,00	163		1 621 325,75	0,00		
021.0200		Mezisoučet	36 650 647,75	081	5 518 519,00	0,00		31 132 128,75			
021.0300	8	Sklad náradí u ZŠ	81 501,00	081	45 724,00			35 777,00			
021.0300	8	Budova čp. 98	3 144 021,00	081	495 214,00	163		2 648 807,00	0,00		
021.0300		Mezisoučet	3 225 522,00		540 938,00	0,00		2 684 584,00			
		Celkem účet 021	129 637 342,77	081	28 421 525,79	163		96 843 046,74	0,00		
		Stroje a zařízení									
022.00	14	Vozový park v dílně	7 836 566,00	082	2 839 038,00	164		4 997 528,00	0,00		
022.00		Stroje na údržbu místních komunik.	1 086 785,00	082	407 526,00	164		679 259,00			
022.00		Stroje pro kompostárnu	2 572 460,00	082	780 377,00	164		1 792 083,00			
022.00		Stroje pro les	361 200,00	082	102 312,00	164		258 888,00			
022.00		Stroje - zeleň	841 173,00	082	496 095,00	164		345 078,00			
022.00	7	Kultura-vánoční osvětlení	47 000,00	082	18 130,00	164		28 870,00	0,00		
022.00	8	Automobil škoda Rapic	328 330,00	082	136 810,00	164		191 520,00	0,00		
022.00	8	Nábytek u starosty	50 000,00	082	47 986,00	164		2 014,00	0,00		
022.00	8	Infokiosky	160 500,00	082	160 486,00	164		14,00	0,00		
022.00	8	Garážové stání	59 290,00	082	25 698,00	164		33 592,00			

č.ú.	sifed	TEXT	účast/stav		Korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inv. soupis Netto	Poznámka Zúčtovacího rozdílu	příl. č.
			Bruto	účet	účet	stav	účet	stav			
022.00	16	Muzeum - vybavení, schodolez	1 674 256,00	082	893 300,00	164	780 956,00	0,00			
022.00	20	Hasiči - automobil VW	1 035 102,00	082	207 024,00	164	828 078,00	0,00			
022.00	20	Hasiči - cisterna MAN	5 796 917,00	082	1 763 093,00	164	4 033 824,00	0,00			
022.00	20	Hasiči-radiostanice	332 749,01	082	329 796,55	164	2 952,46				
022.00	21	Skrňňové sestavy v ZŠ	144 060,00	082	55 316,00	164	88 744,00	0,00			
022.00	21	Rozhlasová ústředna v ZŠ	42 350,00	082	13 080,00	164	29 270,00	0,00			
022.00	21	Herní prvky v přírodní zahradě MŠ	1 132 216,00	082	611 049,00	164	521 167,00	0,00			
022.00	21	Průchozí myčka	82 309,00	082	42 199,00	164	40 110,00				
022.00	21	Klimatizace	47 069,00	082	11 789,00	164	35 280,00				
022.00	4	Přípojňý nosič kontejneru	1 396 219,00	082	424 495,00	164	971 724,00	0,00			
022.00	22	Naviják s dálk. Ovládáním	198 950,50	082	66 320,00	164	132 630,50				
022.00		Velkoprosotr. stany a podium	568 854,00	082	69 558,00	164	499 296,00				
022.00		Multifunkční kopírka SHARP	69 382,13	082	8 685,00	164	60 697,13				
022.00		Hákový kontejner	100 000,00	082	5 004,00	1640	94 996,00				
Celkem účet 022			25 963 737,64	082	9 515 166,55	0,00	16 448 571,09	0,00			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek											
028.	1	Věcné břemeno	1 000,00	088	1 000,00						
028.	3	Komunikace	130 414,68	088	130 414,68	x	0,00	0,00			
028.	4	Odpadové hospodářství	551 602,50	088	551 602,50	x	0,00	0,00			
028.	7	Kultura	684 579,07	088	684 579,07	x	0,00	0,00			
028.	8	Místní správa	426 917,78	088	426 917,78	x	0,00	0,00			
028.	12	Zapůjčeno do domácnosti	3 013,00	088	3 013,00		0,00	0,00			
028.	13	Pohřebnictví	45 217,00	088	45 217,00	x	0,00	0,00			
028.	14	Veřejná zeleň	493 914,31	088	493 914,31	x	0,00	0,00			
028.	16	Muzeum	46 888,00	088	46 888,00	x	0,00	0,00			
028.	17	Sokolovna	73 205,89	088	73 205,89	x	0,00	0,00			
028.	20	Požární ochrana	684 580,17	088	684 580,17	x	0,00	0,00			
028.	21	ZŠ	2 739 947,10	088	2 739 947,10	x	0,00	0,00			
028.	22	Lesní hospodářství	28 400,00	088	28 400,00		0,00	0,00			
028.	27	Cestovní ruch	17 043,00	088	17 043,00		0,00	0,00			
Celkem účet 028			5 926 722,50	088	5 926 722,50	x	0,00	0,00			
Zásoby											
112.		Material na skladě	57 741,50			181	57 741,50	0,00			

č.ú.	střed.	TEXT	účetní stav		Korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inv.soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto			
132		Zboží na skladě	47 335,00	185			47 335,00	0,00			
Majetek pod hranici											
902.0501		Majetek pod hranici	1 039 100,06	x			1 039 100,06	0,00			
DOKLADOVÁ INVENTURA											
031.0200		Lesní pozemky	1 033 111,00				1 033 111,00				
031.0200		Lesní pozemky s VB	17 584,00	x	x		17 584,00	0,00			
031.0300		Zahrady,pastviny,louky,rybníky	972 836,00	x	x		1 006 283,60	0,00		32 830,00	
031.0319		Zahrady,pastv. s VB	1 689 722,00				1 689 722,00				
031.0400		Zastavěná plocha	939 036,54	x	x		993 832,00	0,00		940,00	
031.0419		Zastavěná plocha s VB	1 605 494,00	x	x		1 552 754,00	0,00		402,00	
031.0420		Zast. Plocha s VB i zástavou	3 400,00				3 400,00				
031.0500		Ostatní pozemky	1 135 025,00	x	x		1 135 964,00	0,00		228,00	
031.0519		Ostatní pozemky s VB	1 623 881,00				1 619 583,00			66,00	
		Celkem účet 031	9 020 089,54	x	x		9 052 233,60	0,00		34 466,00	
042.		Nedokončený majetek	28 672 033,92	168			28 672 033,92	0,00			
231		Běžný účet	37 162 238,94	x	x		19 764 179,49	0,00			
261		Pokladna	6 471,00	x	x		19 142,00	0,00			
263		Ceniny	15 650,00	x	x		15 650,00	0,00			
311.		Odběratelé	6 817,50	194			5 317,50	0,00			
314.		Poskytnuté zálohy	444 711,05	x	x		444 711,05	0,00			
315.		Pohledávky - místní poplatky	47 489,00	192			10 896,50	0,00			
321.		Závazky - dodavatelé	4 178,00	x	x		4 178,00	0,00			
324.		Přijaté zálohy	142 086,12	x	x		142 086,12	0,00			
331		Závazky - zaměstnanci	212 998,00	x	x		212 998,00	0,00			
335		Pohledávky - za zaměstnanci	0,00	x	x		0,00	0,00			
336		Závazky - soc. pojištění	74 139,00	x	x		74 139,00	0,00			
337		Závazky-zdrav. pojištění	34 920,00	x	x		34 920,00	0,00			
342		Závazky - daně z příjmu	26 117,00	x	x		26 117,00	0,00			
343		DPH	56 651,00	x	x		56 651,00	0,00			

č.ú.	střed.	TEXT	účetní stav		Korekce		Inventurní soupis		Dodatečný inv. soupis Netto	Poznámka Zúčtovatelný rozdíl	příl. č.
			Bruto		Účet	Stav	Účet	Stav			
346		Pohledávky za vybr. Ústř.vl.inst.	2 045,53				X	2 045,53	0,00		
348		Pojedávky za vybr. Místn.instit.	58 800,00				X	58 800,00	0,00		
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	297 568,36				X	297 568,36	0,00		
378.		Ostatní krátkodobé závazky	70 303,00				X	70 303,00	0,00		
383.		Ostatní krátkodobé pohledávky	447 343,02				X	447 343,02	0,00		
384.		Výnosy příštích období	84 550,00				X	84 550,00	0,00 *		
388.		Dohadný účet aktivní	1 963 192,80				X	1 963 192,80	0,00 *		
389.		Dohadný účet pasivní	310 253,42				X	310 253,42	0,00 *		
401.		Jmění účetní jednotky	86 801 671,01				X	86 801 671,01	0,00		
403.		Transfery na přiznání DHM	49 940 359,42				X	49 940 359,42	0,00		
406.		Rozdíl při změně metody	21 257 295,98				X	21 257 295,98	0,00		
451.		Bankovní úvěry	4 990 000,00				X	4 990 000,00	0,00		
459.		Přijaté jistiny	59 348,00				X	59 348,00	0,00		
462.		Poskyt.návrat.fin. Výpom.dlouh.	2 445 000,00					2 445 000,00			
465.		Dlouhodobé poskytnuté zálohy	9 603 196,00					9 603 196,00			
472.		Dlouhod.přijaté zálohy na trans.	595 500,00				X	595 500,00	0,00		
905		Výřazené pohledávky	16 631,00				X	16 631,00	0,00		
909		Územní plán	465 000,00				X	465 000,00	0,00		
915		Ost.krátkod.pohledávky z transf.	2 271 876,90				X	2 271 876,90	0,00		
974.		Dlouhod.podm.závazky z j.smluv	2 240 000,00				X	2 240 000,00	0,00		

Luča Duka
.....
hlavní inventarizační komise