

Inventarizační zpráva

Inventarizační zpráva obsahuje shrnutí všech podstatných skutečností o všech provedených inventurách, včetně seznamu všech inventurních soupisů, dodatečných inventurních soupisů, inventurních zápisů a inventurních závěrů a informace o všech inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech (viz § 2 písm. e) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků).

Účetní jednotka zajišťuje prostřednictvím ústřední inventarizační komise nebo jiným způsobem řízení a kontrolu činností inventarizačních komisí a sestavení inventarizační zprávy (viz § 3 odst. 1 písm. d) vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků). Inventarizační komise sestavuje inventarizační zprávu (viz § 4 odst. 6 vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků).

Na základě plánu inventur ze dne 25.10.2021 starosty účetní jednotky Zbrašín byla provedena inventarizace veškerého majetku, závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a ustanovení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2021

Pro provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech byla zřízena inventarizační komise ve složení:

Inventarizační komise

Předseda komise: Fůs Pavel

Člen komise: Doležal Zdeněk

Člen komise: Lenka Červíčková

Při inventuře zásob byl zjištěn inventarizační rozdíl ve výši0..... Kč.

Průběh inventarizace

Okamžik zahájení inventury dne: 1.12.2021

Okamžik ukončení inventury dne: 22.1.2022

Prohlášení pracovníka odpovědného za inventovaný majetek

- a) všechny doklady týkající se inventovaných zásob jsem doplnil a předal k provedení inventury,
- b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventury jsem předala proúčtování a nic jsem nezatajil.

Radek Čečetka, starosta obce Zbrašín

.....

příjmení a jméno podpis, okamžik připojení podpisu

Způsob provedení inventury

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventury

- a) skutečný stav podle inventarizace: 178.500.261,8
- b) stav podle účetnictví: 178.500.261,8
- c) rozdíl: manko (-) 0,--
přebytek (+)
- d) výsledky inventury jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 53 inventurních soupisů. viz.příloha
seznam kontrolovaného majetku – účtů:viz.příloha

Vyjádření odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Závěr:

Přijatá opatření k odstranění vzniku inventarizačních rozdílů. – nebylo žádné opatření

Dne 22.1.2022

.....

podpis předsedy
inventarizační komise

Nedílnou součástí tohoto zápisu je příloha č. 1 – která detailně zachycuje majetek vyřazený a zařazený v roce 2020. Soupis veškerého kontrolovaného majetku včetně změn.

Příloha k inventurnímu zápisu 2021

Obec Zbrašín

Inv. K 31.12.2021

556491

č. inv. soupisu

Změny na majetkových účtech:

majetek / popis	příjem	výdej	zůstatek
1 18 - Drobný nehmotný inv. majetek	0	0	82417,7
2 19 - Ostatní nehmotný inv. majetek	0	0	779165
3 021 30 - Stavby pro služby obyvatelstvu	2000462,6	0	3367935,6
021 40 - Nebytové domy a jednotky	0	0	1675202,4
021 50 - Komunikace a VO Návěs Hořany, VO Senkov	1898575,79	0	16460980,61
021 70 - inženýrské sítě	0	0	1076190,61
021 80 - ostatní stavby - sběrný dvůr	0	0	13438766,16
4 022 - samostatné movité věci, stroje, přístroje vybavení sběrného dvora+komunitní kompostárna	0	0	8746784,8
5 028 - drobný hmotný inv. majetek	67607	122012,8	1163918,92
6 031 - pozemky	231090,64	115839,32	5358824,88
7 032 - kulturní předměty			8
8 042 - nedokončené hmotné investice			3143355,31
9 069 - akcie	7062261,51	0	6269720,83
10 078 - oprávky k drobnému dl. nehm. majetku	0	3935895,99	1922000
11 079 - oprávky k ostat. dlouh. nehm. majetku	38988		82417,7
12 081 - oprávky k budovám, stavbám	307752		480227
13 082 - oprávky k sam. mov. věcem a soub.	671815		4407644
14 088 - oprávky k drob. hm. inv. majetku	122012,8		4785897
15 112 - zboží na skladě			1163918,92
16 192 - opravné položky k pohledávkám		67607	51455,25
17 194 - opravné položky k odběratelům			0
18 261 - pokladna			0
19 262 - peníze na cestě			0

20 263 - ceny	0
21 231 - základní běžný účet	8976149,61
22 311 - odběratelé	0
23 314 - krátkodobé poskytnuté zálohy	227480
24 315 - pohledávky z hl.činnosti	0
25 321 - dodavatelé	63886,21
26 324 - krátkodobé přijaté zálohy	57700
27 331 - zaměstnanci	117159
28 336 - sociální pojištění	27389
29 337 - zdravotní pojištění	17835
30 342 - zálohová daň	10628
31 346 - pohledávky za vybr.vl.institucemi	30000
32 347 - porušení rozpočt.kázně Fú prašnost dotace	0
33 348 - pohledávka za vybr.místn.institucemi	0
34 374 - přijaté zálohy na transfery - volby do Evr.parl.	57878,95
35 388- dohadné účty aktivní	1674000
36 389 - dohadné účtu pasivní	207480
37 401 - jmění účetní jednotky	38869171,71
38 403 - transfery na poř.dl.majetku	17256767,21
39 406 - oceňované rozdílly při prvotním použ.metody	9095180,82
40 432 - výsledek hospodaření předch.účet.období	3837172,23
41 909 - ostatní majetek	6709774,82
42 915 - předpis dotací - ostatní podmíněné pohl.transf.	3980921,84
43 999 - vyrovnávací účet k podrozv.úctům	10690696,66
44 281- krátkod.bank. Úvěr KB	0
45 431 - výsledek hospo.ve schv.řízení	0
46 971 - závazky ze smluv	0
47 377 - krátkodobé závazky - Malecký soud	12459
48 472 - přijaté zálohy na transfery	1674000
49 408 - opravy min.let 403	449701,08
50 052 - záloha vodní nádrž Senkov	0
51 316-návratná fin. Půjčka Mikroregion	0
52 373-smlouva Mikroregion	0

53 378-předpis kupní smlouvy

0

Kontrolovaný majetek celkem k 31.12.2021

Celkem 53 soupisů

178500261,8

