

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Městys Jince

IČ: 00242381

Dne: 7.2.2022

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační 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. Termín ukončení práce dílčích inventarizačních komisí byl posunut na 6.2.2021 z důvodu pracovní neschopnosti hlavní účetní v termínu 17.12.2021 a 3.1.2022 a následně nařízené karantény v termínu 27.1. – 1.2.2021. Termín ukončení práce hlavní inventarizační komise byl posunut na 7.2.2021.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 8.12.2021 v budově v č.p. 28 v prostorách komunitního centra za přítomnosti všech členů inventarizačních komisí. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

Informace o průběhu inventur a jejich výsledcích

Inventury byly zahájeny v termínu stanoveném v plánu inventur na r. 2021, činnost dílčích inventarizačních komisí ukončena dne 6.2.2021 a hlavní inventarizační komise dne 7.2.2021. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 k datu 31.12.2021.

Další zjištění a návrhy dílčích inventarizačních komisí:

Návrhy na zrušení hmotného a nehmotného majetku dílčími inventarizačními komisemi:

- Dílčí inventarizační komise připojila k inventurním soupisům návrhy na zrušení drobného dlouhodobého majetku, a to ve střediscích: hasičský dům, koupaliště, kulturní středisko, sklady OÚ a obecní úřad

Návrh na opatření – likvidační komise posoudí oprávněnost návrhu na vyřazení u drobného dlouhodobého majetku a rozhodne o návrhu na likvidaci.

- Dílčí inventarizační komise připojila k inventurním soupisům za rok 2021 návrh na zrušení nehmotného majetku, a to ve středisku obecní úřad

Návrh na opatření – zastupitelstvo městyse posoudí oprávněnost návrhu na vyřazení u nehmotného majetku a rozhodne o návrhu na vyřazení.

- Dílčí inventarizační komise připojila k inventurním soupisům za rok 2021 návrh na zrušení investičního hmotného majetku, a to ve středisku základní škola

Návrh na opatření – zastupitelstvo městyse posoudí oprávněnost návrhu na vyřazení u investičního majetku a rozhodne o návrhu na vyřazení.

Inventarizace pozemků – byly odkontrolovány pozemky porovnáním s výpisem z katastru nemovitostí – stavem k 31.12.2021. Pozemky byly lokalizovány podle mapových výstupů CUZK. Byla provedena kontrola evidence věcných břemen porovnáním s výpisem z katastru.

Při porovnání s výpisem z katastru nemovitostí byly zjištěny následující rozdíly: u pozemků parc. č. 1367/56, 1367/57, 1367/58, 1367/59 v k.ú. Jince rozdíly způsobeny tím, že k datu 16.12.2021 byl podán návrh na vklad na kupní smlouvu na prodej pozemků. K 31.12.2021 nebyly vyřazeny z LV. K datu návrhu na vklad byly pozemky z evidence majetku vyřazeny.

Tento nesoulad byl popsán v příloze účetní závěrky.





Dokladová inventura – byla provedena u účtů uvedených v příloze č.2 plánu inventur pro rok 2021. Při dokladové inventuře byly použity výstupy z účetnictví, výpisy z bankovních účtů, knihy pohledávek, kniha vydaných a došlých faktur, účet pohledávek za nájemníky obecních bytů, výpočet opravných položek k dlužnému nájemnému z obecních bytů.

Přílohy:

- 1) Seznam a značení inventurních soupisů
- 2) Soupis inventarizovaných účtů fyzické inventury
- 3) Soupis inventarizovaných účtů dokladové inventury
- 4) Seznam pozemků – rekapitulace
- 5) Seznam majetku navrženého k vyřazení

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb. a vnitro organizační směrnici k inventarizaci.

Za hlavní inventarizační komisi:

Funkce:	Jméno, příjmení:	Podpis
Předseda HIK	RSDr. Josef Hála	
Člen HIK	Ing. Ján Vavrek	
Člen HIK	František Gajanec	
Člen HIK	Emilie Hurychová	
Člen HIK	Miroslav Maršálek	

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě za rok 2021

Seznam a značení inventurních soupisů - inventarizace k 31.12.2021

Dílčí inventarizační komise 1

účet	název účtu	označení soupisu
013	software	1.1
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1.2
019	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1.3
021	stavby	1.4
022	samostatné movité věci a soubory hm. mov. věcí	1.5
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	1.6
029	ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1.7
032	kulturní předměty	1.8
041	nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	1.9
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2.0
902	jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.1

Dílčí inventarizační komise 2

031	pozemky	2.2
112	materiál na skladě	2.3
132	zboží na skladě	2.4
	dokladová inventura	2.5

Příloha č. 2 k inventarizační zprávě za rok 2021
Soupis inventarizovaných účtů fyzické inventury

Městys Jince
 IČ: 00242381

Inventarizace k 31.12.2021

Soupis inventarizovaných účtů fyzické inventury - DIK 1

účet č.	popis	zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
013	Software	121 000,00	121 000,00	0,00
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	396 599,79	396 599,79	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	458 850,00	458 850,00	0,00
021	Stavby	428 051 664,06	428 051 664,06	0,00
022	Sam.hm.movité věci a soub.mov.věcí	39 795 674,81	39 795 674,81	0,00
028	Drobný dl.hm.majetek	11 415 542,75	11 415 542,75	0,00
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 710 564,99	1 710 564,99	0,00
032	Kulturní předměty	10 000,00	10 000,00	0,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehm.maj.	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hm.maj.	109 924 467,78	109 924 467,78	0,00
902	Jiný drob.dlouh.hmotný.majetek	322 151,76	322 151,76	0,00

V Jincích dne:

Inventarizační komise:

předseda




Ing. Aleš Hlaváček



člen	Ing. Zuzana Belanská	člen	Lucie Havlíková
člen	Iva Jelínková	člen	Jitka Kadeřábková
člen	Irena Ungrová	člen	Jan Haken
člen	Karel Horký	člen	

Soupis inventarizovaných účtů fyzické inventury - DIK 2

účet č.	popis	zjištěný stav	účtní stav	rozdil
031	Pozemky	24 257 017,20	24 257 017,20	0,00
112	Materiál na skladě	430 891,72	430 891,72	0,00
132	Zboží na skladě	79 753,00	79 753,00	0,00

Inventarizační komise:	předseda	Lucie Šimková	
	člen	Anna Šimková	
	člen	Lenka Kozáková	

Příloha č. 3 k Inventarizační zprávě za rok 2021
 Soupis inventarizovaných účtů dokladové inventury

Městys Jince
 IČ: 00242381


Inventarizace k 31.12.2021

účet č.	popis	zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	184 115,38	184 115,38	
073	Oprávky k software	44 374,00	44 374,00	
078	Oprávky k drobnému dl. nehm. maj.	396 599,79	396 599,79	
079	Oprávky k ostat. dl. nehmot. maj.	135 597,00	135 597,00	
081	Oprávky ke stavbám	97 266 604,34	97 266 604,34	
082	Oprávky k sam. hm. mov. věcem a souborům hm. mov. věcí	25 143 433,09	25 143 433,09	
088	Oprávky k drobnému dl. hmot. majetku	11 415 542,75	11 415 542,75	
089	Oprávky k ostat. dl. hm. majetku	421 205,00	421 205,00	
192	Opravné položky k jiným pohl. z hlavní činnosti	3 312,00	3 312,00	
194	Opravné položky k odběratelům	2 835 000,24	2 835 000,24	
231	Základní běžné účty územních samosprávných celků	37 824 634,98	37 824 634,98	
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	5 342 651,18	5 342 651,18	
261	Pokladna	25 283,00	25 283,00	
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	
263	Ceniny	0,00	0,00	
311	Odběratelé	3 239 997,77	3 239 997,77	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy dodavatelům	1 556 426,86	1 556 426,86	
315	Jiné pohledávky z vlastní činnosti	50 885,00	50 885,00	
321	Dodavatelé	4 128 174,14	4 128 174,14	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	619 544,35	619 544,35	
331	Zaměstnatnci	562 275,00	562 275,00	
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 953,00	3 953,00	
336	Sociální zabezpečení	152 368,00	152 368,00	
337	Zdravotní pojištění	77 949,00	77 949,00	
341	Daň z příjmů	0,00	0,00	
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	34 741,00	34 741,00	
343	Daň z přidané hodnoty	588 904,00	588 904,00	
344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00	0,00	
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00	0,00	
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	585 000,00	585 000,00	
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	1 176 600,00	1 176 600,00	
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	314,60	314,60	
378	Ostatní krátkodobé závazky	362 457,25	362 457,25	
381	Náklady příštích období	34 164,71	34 164,71	
383	Výdaje příštích období	246 649,45	246 649,45	
384	Výnosy příštích období	2 000 104,00	2 000 104,00	
388	Dohadné účty aktivní	67 845 985,72	67 845 985,72	
389	Dohadné účty pasivní	3 321 709,07	3 321 709,07	
401	Jméni účetní jednotky	150 123 430,92	150 123 430,92	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	231 342 778,05	231 342 778,05	
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	53 008 424,76	53 008 424,76	
407	Jiné oceňovací rozdíly	127 744,40	127 744,40	
408	Opravy předcházejících účetních období	150 000,00	150 000,00	
419	Ostatní fondy	5 342 651,18	5 342 651,18	
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	

432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	123 926 405,69	123 926 405,69
451	Dlouhodobé úvěry	31 093 549,90	31 093 549,90
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	20 332,24	20 332,24
459	Ostatní dlouhodobé závazky	2 300 000,00	2 300 000,00
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	300,00	300,00
471	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	4 000 000,00	4 000 000,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	77 747 303,12	77 747 303,12
905	Vyřazené pohledávky	409 985,20	409 985,20
909	Ostatní majetek	1 885 476,31	1 885 476,31
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0,00	0,00
916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0,00	0,00
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	23 780 993,84	23 780 993,84
956	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	5 361 753,00	5 361 753,00

V Jincích dne:

Inventarizační komise:

předseda Lucie Šimková	
člen Anna Šimková	
člen Lenka Kozáková	

Příloha č. 4 k inventarizační zprávě za rok 2021
Pozemky - rekapitulace k 31.12.2021

	účet 031	účet 036	celkem
Jince	21 701 630,41	0,00	21 701 630,41
Běřín	1 051 175,39	0,00	1 051 175,39
Rejkovice	856 987,30	0,00	856 987,30
Ohrazenice	180 402,44	0,00	180 402,44
Křešín	132,62	0,00	132,62
Čenkov	388 197,40	0,00	388 197,40
Jince Velcí	14 845,09	0,00	14 845,09
Jince v Brdech	63 646,55	0,00	63 646,55
Celkem	24 257 017,20	0,00	24 257 017,20

V Jincích dne

Inventarizační komise:

Předseda:	Lucie Šimková	
Členové	Anna Šimková	
	Lenka Kozáková	

Příloha č. 5 k inventarizační zprávě za rok 2021
Seznam majetku navrženého k vyřazení

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

umístění	SU	AU	Inv. číslo	text	ks	cena za ks	celkem
Hasičský dům	902	0044	OE 363/1 - OE 363/4	Boty Prabos H 23	4	3 082,10	12 328,40
Hasičský dům	902	0044	OE 259/1 - OE 259/2	Přilba PAB FIRE	2	4 165,00	8 330,00
Areál koupaliště	028	0043	647 K	Vodní fotbal - koupaliště	1	39 900,00	39 900,00
Areál koupaliště	028	0043	641 K	ohřivač vody D.Z.BTOSUP	1	3 608,00	3 608,00
Kulturní středisko	028	0041	101 KS	Digitální fotoaparát PANASONIC DMC-TZ 2	1	9 995,00	9 995,00
Kulturní středisko	028	0042	116 KJ	Laminátor Saturn A 3	1	3 877,00	3 877,00
Kulturní středisko	028	0042	100/1 KJ - 100/2 KJ	Billy knihovna	2	7 559,50	15 119,00
Kulturní středisko	028	0042	99 KJ	Nábýtek k počítači - stůl+židle /intern.	1	3 050,00	3 050,00
Sklady OÚ	028	0045	127 S	foukač + vysavač SH 86	1	7 690,00	7 690,00
Sklady OÚ	028	0045	04 ČOV	Vrtáčka příklepová	1	4 774,00	4 774,00
Sklady OÚ	028	0045	46 S	Nůžky na živý plot benz.CASTOR HT 55	1	6 250,00	6 250,00
Sklady OÚ	028	0045	70 S	Křovinořez FS 450	1	21 600,00	21 600,00
Obecní úřad	028	0010	402 OU	Samsung Galaxy S10 Plus G975F -white	1	19 989,00	19 989,00
Obecní úřad	028	0010	34 KJ	Samsung Galaxy A41 černý + přísluř.	1	6 502,00	6 502,00
Obecní úřad	028	0010	211/1 OU - 211/6 OU	Křeslo Radius	2	5 496,00	10 992,00
Obecní úřad	028	0010	264 OU	Monitor LCD ACER AL 1716	1	6 450,00	6 450,00

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek:

umístění	SU	AU	Inv. číslo	text	ks	cena za ks	celkem
Kulturní středisko	018	0041	108 KS	CDROM počítačové letecké snímky	1	21 458,00	21 458,00

Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí

umístění	SU	AU	Inv. číslo	text	ks	cena za ks	celkem
Základní škola	022	0012	1 443	Jazyková učebna ZŠ	1	176 320,80	176 320,80