

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Městys Jince

IČ: 00242381

Dne: 5.2.2020

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 31.1.2020 a termín ukončení práce hlavní inventarizační komise byl posunut na 5.2.2020.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 19.12.2019 v budově úřadu 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. 2019, činnost dílčích inventarizačních komisí ukončena dne 31.1.2020 a hlavní inventarizační komise dne 5.2.2020. 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 31.12.2019.

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, obecní úřad, sběrný dvůr a kompostárna, sklady OÚ, čekárny, zdravotní středisko a objekt Rejkovice

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 návrhy na zrušení investičního hmotného a nehmotného majetku, a to ve střediscích: mateřská škola, stavební úřad a sklady OÚ

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 31.12.2019. 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 pozemku parc. č. 706/1 v k.ú. Jince výměra dle výstupů CUZK 3.247 m², výměra dle účetní evidence 3.180 m² – rozdíl způsoben tím, že k datu 30.10.2019 byl podán návrh na vklad do KN (prodej části pozemku), k 31.12.2019 nebylo zapsáno na LV.

Tento nesoulad byl popsán v příloze účetní závěrky.



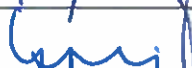


Dokladová inventura – byla provedena u účtů uvedených v příloze č.2 plánu inventur pro rok 2019. Při dokladové inventuře byly použity výstupy z účetnictví, výpisy z bankovních účtů, knihy pohledávek, kniha vydaných a došlých faktur, podklady SMJ – účet pohledávek za nájemníky obecních bytů, výpočet opravných 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 2019

Seznam a značení inventurních soupisů - inventarizace k 31.12.2019

Dílčí inventarizační komise 1

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

Dílčí inventarizační komise 2

031	pozemky	2.0
112	materiál na skladě	2.1
132	zboží na skladě	2.2
	dokladová inventura	2.3

Příloha č. 2 k inventarizační zprávě za rok 2019
 Sopsis inventarizovaných účtů fyzické inventury

Městys Jince

IČ: 00242381

Inventarizace k 31.12.2019

Sopsis inventarizovaných účtů fyzické inventury - DIK 1

účet č.	popis	zjištěný stav	účetní stav	rozdil
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	307 205,69	307 205,69	0,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	561 856,40	561 856,40	0,00
021	Stavby	321 685 512,24	321 685 512,24	0,00
022	Sam.hm.movité věci a soub.mov.věcí	22 917 316,43	22 917 316,43	0,00
028	Drobný dl.hm.majetek	6 430 247,90	6 430 247,90	0,00
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	1 710 564,99	1 710 564,99	0,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehm.maj.	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hm.maj.	69 312 487,12	69 312 487,12	0,00
902	Jiný drob.dlouh.hmotný.majetek	278 345,76	278 345,76	0,00

V Jincích dne:

Inventarizační komise:

předseda

Ing. Aleš Hlaváček

člen

Ing. Zuzana Belanská

člen

Iva Jellínková

člen

Irena Ungrová

člen

Karel Horký

člen

Lucie Havřířková

člen

Jitka Kaderábková

člen

Jan Haken

člen

Popis inventarizovaných účtů fyzické inventury - DIK 2

č. účtu	popis	zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
	Pozemky	24 332 102,50	24 332 102,50	0,00
	Materiál na skladě	295 601,96	295 601,96	0,00
	Zboží na skladě	78 814,00	78 814,00	0,00

entarizační komise:	předseda	Anna Šimková	<i>Šimková</i>
	člen	Lucie Šimková	<i>Šimková</i>
	člen	Ivanka Krotilová	<i>Krotilová</i>

Příloha č. 3 k inventarizační zprávě za rok 2019
 Soupis inventarizovaných účtů dokladové inventury

Městys Jince
 IČ: 00242381

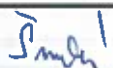


Inventarizace k 31.12.2019

účet č.	popis	zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	80 160,38	80 160,38	
078	Oprávký k drobnému dl. nehm. maj.	307 205,69	307 205,69	
079	Oprávký k ostat. dl. nehmot. maj.	118 893,00	118 893,00	
081	Oprávký ke stavbám	82 404 929,37	82 404 929,37	
082	Oprávký k sam. hm. mov. věcem a souborům hm. mov. věcí	11 819 981,03	11 819 981,03	
088	Oprávký k drobnému dl. hmot. majetku	6 430 247,90	6 430 247,90	
089	Oprávký k ostat. dl. hm. majetku	351 485,00	351 485,00	
192	Opravné položky k jiným pohl. z hlavní činnosti	300,00	300,00	
194	Opravné položky k odběratelům	2 850 401,49	2 850 401,49	
231	Základní běžné účty územních samosprávných celků	11 073 092,73	11 073 092,73	
236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	3 679 413,76	3 679 413,76	
261	Pokladna	24 752,00	24 752,00	
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	
263	Ceniny	35 120,00	35 120,00	
311	Odběratelé	3 677 133,12	3 677 133,12	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy dodavatelům	1 464 668,91	1 464 668,91	
315	Jiné pohledávky z vlastní činnosti	19 131,75	19 131,75	
321	Dodavatelé	4 194 408,97	4 194 408,97	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	358 616,14	358 616,14	
331	Zaměstnatnci	301 555,00	301 555,00	
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 953,00	3 953,00	
336	Sociální zabezpečení	97 106,00	97 106,00	
337	Zdravotní pojištění	49 253,00	49 253,00	
341	Daň z příjmů	0,00	0,00	
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá pinění	49 707,00	49 707,00	
343	Daň z přidané hodnoty	903 418,00	903 418,00	
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	637 000,00	637 000,00	
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	33 417 176,00	33 417 176,00	
375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	15 125,00	15 125,00	
378	Ostatní krátkodobé závazky	6 762,00	6 762,00	
381	Náklady příštích období	75 020,00	75 020,00	
383	Výdaje příštích období	140 083,86	140 083,86	
384	Výnosy příštích období	1 408 910,00	1 408 910,00	
388	Dohadné účty aktivní	37 930 990,64	37 930 990,64	
389	Dohadné účty pasivní	2 101 668,91	2 101 668,91	
401	Jmění účetní jednotky	148 300 004,30	148 300 004,30	
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	145 580 337,11	145 580 337,11	
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	3 679 413,76	3 679 413,76	
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	89 419 154,70	89 419 154,70	

451	Dlouhodobé úvěry	4 345 062,00	4 345 062,00
459	Ostatní dlouhodobé závazky	2 300 000,00	2 300 000,00
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00
905	Vyřazené pohledávky	409 985,20	409 985,20
909	Ostatní majetek	1 826 888,41	1 826 888,41
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	3 124 447,44	3 124 447,44
916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0,00	0,00
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	76 771 700,98	76 771 700,98

V Jincích dne: 31.1. 2020

Inventarizační komise:

předseda Anna Šimková	
člen Lucie Šimková	
člen Ivanka Krotilová	

Příloha č. 4 k inventarizační zprávě za rok 2019
 Pozemky - rekapitulace k 31.12.2019

	účet 031	účet 036	celkem
Jince	21 772 383,97	0,00	21 772 383,97
Běřín	1 326 947,53	0,00	1 326 947,53
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	116 757,00	0,00	116 757,00
Jince Velcí	14 845,09	0,00	14 845,09
Jince v Brdech	63 646,55	0,00	63 646,55
Celkem	24 332 102,50	0,00	24 332 102,50

V Jincích dne 31.12.2020

Inventarizační komise:

Předseda:	Anna Šimková	<i>Šimková</i>
Členové	Lucie Šimková	<i>Šimková</i>
	Ivanka Krotilová	<i>Krotilová</i>

Příloha č. 5 k inventarizační zprávě za rok 2019
Seznam majetku navrženého k vyřazení

Investice:		SU	AU	Inv. Číslo	text	ks	cena za ks	cena celkem
umístění		021	0006	I 394	Jednostranný informační totem MŠ	1	11 662,00	11 662,00
Mateřská školka		019	0010	I 308	Změna územního plánu	1	103 006,40	103 006,40
Stavební úřad		022	0048	I 524	Kompostéry K 390 obj. 400 l - soubor m.	1	44 690,90	44 690,90
Sklady OU kompost.		022	0048	I 525	Plastové nádoby hnědé na odp. - soubor m.	1	43 867,90	43 867,90
Sklady OU kompost.		022	0045	I 338	Malá vysávací sada	1	50 646,50	50 646,50

Drobný dlouhodobý hmotný majetek:

umístění	SU	AU	Inv. Číslo	text	ks	cena za ks	celkem
Hasičský dům	028	0044	53 H	Požární hadice 25DT Techmatex 30 m	1	3 492,00	3 492,00
Hasičský dům	028	0044	51 H	Požární hadice 25DT Techmatex 30 m	1	4 820,00	4 820,00
Koupaliště	028	0043	645/1 K	čerpadlo CALPEDA NM 10/E 400V	1	12 158,50	12 158,50
Koupaliště	028	0043	648 K	čerpadlo PEDROLLO TOP 1 GM	1	3 937,00	3 937,00
Koupaliště	028	0043	640 K	čerpadlo s plovákem	1	9 800,00	9 800,00
Kulturní středisko	028	0042	96 KS	Tiskárna LEXMARK E 120 N - kni...	1	5 110,00	5 110,00
Kulturní středisko	028	0042	94 KS	Kopirovací stroj KM BH162	1	27 400,50	27 400,50
Obecní úřad	028	0010	320 OU	Letecký panoram. snímek Rejkovice	1	3 500,00	3 500,00
Obecní úřad	028	0010	321 OU	Letecký panoram. Snímek Běřín	1	3 500,00	3 500,00
Obecní úřad	028	0010	322 OU	Letecký panoram. snímek Královky	1	3 500,00	3 500,00
Obecní úřad	902	0010	OE 353	CDROM letecká fotografie	1	6 012,50	6 012,50
Sběr. dv., kompost.	028	0048	109 S	Kontejner	1	3 800,00	3 800,00
Sklady	028	0045	50 S	Štěpkovač Viking SB 370S	1	29 900,00	29 900,00
Sklady	028	0045	60 S	Úklidový vozík	1	3 764,00	3 764,00
Sklady	902	0045	OE 473/1-OE 47	Zahradní nábytek - pivní set	15	1 858,40	27 876,00
Sklady	028	0045	130 KS	Zahradní stan HARDTAD 5 x 8 m ocel/P	1	9 000	9 000,00
Sklady	028	0045	135/1 - 135/4	lavička Crocodile C 600x600x4	4	5 942,25	23 769,00
Sklady	028	0045	146 S	Odpadkové koše O 2100	12	3 740,08	44 880,96
Sklady	028	0045	134 S	lavička Crocodile C 600x600x4	1	5 429,22	5 429,22
Sklady	028	0045	131 S	lavička Crocodile C 600x600x4	1	5 034,24	5 034,24
Sklady	028	0045	133 S	lavička Crocodile C 600x600x4	1	4 732,37	4 732,37

Čekárny	028 0022 7/1 OS - 7/7 OS	tabule Lexan čirý 10x2100x6000	7	4 048,31	28 338,17
Zdravotní středisko	028 0046 43 E	Stůl vyšetřovací gynekologický	1	7 550,00	7 550,00
Zdravotní středisko	028 0046 136 E	Chladnička elektrická	1	3 670,00	3 670,00
Obecní úřad	028 0010 356 OU	Autopotahy - Š. OCTAVIA	1	4 355,00	4 355,00
Obecní úřad	028 0010 312 OU	Fotoaparát PANASONIC DMC - Lz 7EG9-K	1	4 904,00	4 904,00
Obecní úřad	028 0010 185/1 a 185/2 C	Stůl pod psací stroj	1	4 611,60	4 611,60
Obecní úřad	028 0010 165/3 OU	Kontejner č. 30	1	4 160,81	4 160,81
Obecní úřad	028 0010 211/1, 2, 5, 6	Křeslo Rádus	4	5 496,00	21 984,00
Objekt Rejkovice	028 0010 29 OR	Betonový stůl na stolní tenis	1	17 791,00	17 791,00