

Městys Nové Veselí

Na Městečku 114

592 14 Nové Veselí

IČ: 00294926

Inventarizační zpráva

Inventarizace k 31. 12. 2019

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2019

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 31. 12. 2019

Inventarizace byla ukončena dne: 27. 1. 2020

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Inventarizační komise:

Předseda IK: Ing. Luboš Štěpánek

Člen IK: Ing. Jana Stehlíková

Člen IK: MVDr. Zdeněk Křivánek

Člen IK: Petra Bartoňová

Člen IK: Dagmar Vencálková

Výsledek inventarizace:

č.ú.	ORJ	TEXT	Inventurní soupis č.	Stav zjištěný při inventarizaci	účetní stav	rozdíl
Software						
013 00		software	1	30 496,00 Kč	30 496,00 Kč	0,00 Kč
073 00		Oprávky k nehm. výsledkům výzkumu a vývoje	1	30 496,00 Kč	30 496,00 Kč	0,00 Kč
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek						
018 00		Programové vybavení OÚ	2	119 571,20 Kč	119 571,20 Kč	0,00 Kč
078 00		Oprávky k DDNM	2	119 571,20 Kč	119 571,20 Kč	0,00 Kč
Ostatní nehmotný majetek						
019 00		Územní plán	3	614 600,00 Kč	614 600,00 Kč	0,00 Kč
079 00		Oprávky k ostatnímu DNM	3	215 346,00 Kč	215 346,00 Kč	0,00 Kč
Budovy a stavby						
021 xx		Budovy	4	193 904 685,02 Kč	193 904 685,02 Kč	0,00 Kč
081 xx		Oprávky k budovám	4	61 775 122,00 Kč	61 775 122,00 Kč	0,00 Kč
Stroje a zařízení						
022 xx		přístroje a zařízení	5	9 812 381,50 Kč	9 812 381,50 Kč	0,00 Kč
082 xx		Oprávky k věcem a souborům	5	4 045 299,00 Kč	4 045 299,00 Kč	0,00 Kč

Drobný hmotný dlouhodobý majetek						
028 xx		drobný majetek úřad	6	4 377 882,26 Kč	4 377 882,26 Kč	0,00 Kč
088 xx		Oprávky DDHM	6	4 377 882,26 Kč	4 377 882,26 Kč	0,00 Kč
Pozemky						
031 xx		Pozemky	7	21 472 881,16 Kč	21 511 811,32 Kč	38 930,16 Kč
031xx	425	Pozemky s věcným břemenem	7	3 098 357,56 Kč	3 092 857,72 Kč	-5 499,84 Kč
Kulturní předměty						
032 00		kulturní předměty	8	374 250,00 Kč	374 250,00 Kč	0,00 Kč
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek						
041.xxx		Nedokončený majetek	9	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
157.xx		OP k nedokončenému majetku	9	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/						
042.xxx		Nedokončený majetek	10	25 359 871,72 Kč	25 359 871,72 Kč	0,00 Kč
168.xx		OP k nedokončenému majetku	10	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Ostatní dlouhodobý finanční majetek						
069 102		LDO	11	2 034 907,00 Kč	2 034 907,00 Kč	0,00 Kč
Zásoby						
132		Zboží na skladě	12	6 720,00 Kč	6 720,00 Kč	0,00 Kč
Zůstatky bankovních účtů						
231 xx		Stavy ZBÚ	13	20 956 495,56 Kč	20 956 495,56 Kč	0,00 Kč
236x.xx		BÚ fondů ÚSC	14	26 353,00 Kč	26 353,00 Kč	0,00 Kč
Pokladna						
261		Pokladna	15	20 736,00 Kč	20 736,00 Kč	0,00 Kč
Peníze na cestě						
262		Peníze na cestě	16	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Ceniny						
263 100		Ceniny - stravenky	17	7 800,00 Kč	7 800,00 Kč	0,00 Kč
Pohledávky ze smluvních vztahů						
311 xx		Pohledávky ze smluvních vztahů	18	130 734,65 Kč	130 734,65 Kč	0,00 Kč
194		OP k pohledávkám	18	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Poskytnuté krátkodobé zálohy						
314 xx		poskytnuté zálohy	19	528 140,00 Kč	528 140,00 Kč	0,00 Kč
Pohledávky ze hlavní činnosti						
315 xx		Pohledávky z hlavní činnosti	20	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
192xx		OP k pohledávkám	20	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Dodavatelé						
321 00		Dodavatelé	21	26 523,84 Kč	26 523,84 Kč	0,00 Kč
Přijaté zálohy						
324 xx		Přijaté zálohy	22	54 422,91 Kč	54 422,91 Kč	0,00 Kč
Závazky z mezd						
331		Mzdy - prosinec 2019	23	120 539,00 Kč	120 539,00 Kč	0,00 Kč
336		Mzdy - prosinec 2019	24	39 860,00 Kč	39 860,00 Kč	0,00 Kč
337		Mzdy - prosinec 2019	25	19 888,00 Kč	19 888,00 Kč	0,00 Kč
342		Mzdy - prosinec 2019	26	20 680,00 Kč	20 680,00 Kč	0,00 Kč
Pohledávky za zaměstnanci						
335 xx		Pohledávky za zaměstnanci - (SF, stravenky)	27	1 950,00 Kč	1 950,00 Kč	0,00 Kč
Daňové závazky						
343		DPH	28	58 470,06 Kč	58 470,06 Kč	0,00 Kč
Závazky						
345		osoby mim vybrané vládní instituce	29	29 132,58 Kč	29 132,58 Kč	0,00 Kč
349		vybrané místní vládní instituce	30	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Pohledávky krátkodobé						
346		za vybr. ústředními vládními	31	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč

		institucemi				
348		za vybr. vládními institucemi	32	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Zálohy						
373		krátkodobé poskytnuté zálohy	33	2 258 563,00 Kč	2 258 563,00 Kč	0,00 Kč
Přijaté zálohy na dotace						
374 xx		zálohy na dotace	34	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
375		zprostředkování transferů	35	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Pohledávky						
377		ostatní krátkodobé pohledávky (energie)	36	21 326,42 Kč	21 326,42 Kč	0,00 Kč
Ostatní závazky						
378 xx		Jiné závazky - zákonné pojištění, obstávka spoření	37	5 600,00 Kč	5 600,00 Kč	0,00 Kč
ostatní dlouhodobé závazky						
459 xx		přijaté kauce	38	284 553,00 Kč	284 553,00 Kč	0,00 Kč
Jmění účetní jednotky						
401,406,432, VH BR		Vlastní zdroje	39	129 355 240,57 Kč	129 355 240,57 Kč	0,00 Kč
403		Transfery	40	67 040 490,01 Kč	80 517 368,08 Kč	13 476 878,07 Kč
407		Jiné Oceňovací rozdíly	41	35 000,00 Kč	35 000,00 Kč	0,00 Kč
408		opravy předchozích období	42	-759 273,00 Kč	-759 273,00 Kč	0,00 Kč
419		ostatní fondy	43	26 353,00 Kč	26 353,00 Kč	0,00 Kč
Účty časového rozlišení						
381		časvé rozlišení	44	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
383		časvé rozlišení	45	113 996,15 Kč	113 996,15 Kč	0,00 Kč
384		časvé rozlišení	46	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
Dohadné účty						
388		dohadné účty	47	1 925 781,91 Kč	1 925 781,91 Kč	0,00 Kč
389		dohadné účty	48	3 986 703,00 Kč	3 986 703,00 Kč	0,00 Kč
Podrozvahová evidence						
900..999			49	19 844 585,45 Kč	19 844 585,45 Kč	0,00 Kč

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventarizační rozdíl na účtu 031 – pozemky, je způsoben neukončených řízením o povolení vkladu č. V-6080/2019-714. Tento rozdíl bude vyrovnám po ukončení řízení.

Rozdíl na účtu č. 403 – Transfery, je rozdílem přijetím transferu na nedokončený majetek a chybným zavedením výše dotace při zavedení účetní reformy. Rozdíl bude zpracován v roce 2020.

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

Souhlasí s vyjádřením odpovědného pracovníka.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

bez připomínek

c) opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložena:

- navrhovaná po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.
- c) Inventarizační komise byla řádně poučena.

Dne: 27. 1. 2020

Inventarizační komise:

Předseda komise:

Ing. Luboš Štěpánek

Členové komise:

Ing. Jana Stehlíková

MVDr. Zdeněk Křivánek

Petra Bartoňová

Dagmar Vencálková