

Obec Dolní Hbity

IČ: 00242101

Inventarizační zpráva o výsledku inventarizace v účetní jednotce

Provedené v souladu se zákonem č. 563/91 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnice č. 01/2018 obce Dolní Hbity o inventarizaci majetku, závazků a vlastního jmění.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2020

Inventarizační komise (dále jen IK) v tomto složení:

Předseda IK: Ing. František Pražák

Členové IK: Monika Volfová

Ing. Jan Michálek

Václava Molcová

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne 30.12. 2020

Inventarizace byla ukončena dne 10.02. 2021

Způsob provedení inventarizace

a) fyzická

b) dokladová

Výsledek inventarizace

| Účet | Název účtu | Stav | Skutečný stav | Rozdíl |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|---------------|
| 018 | Drobný DNM | 135.387,60 | 135.387,60 | 0 |
| 019 | Ostatní DNM | 359.980,00 | 359.980,00 | 0 |
| 021 | Stavby | 135 068.788,86 | 135 068.788,86 | 0 |
| | 0200 Budovy pro služby obyvatelstvu | 85 534.332,14 | 85 534.332,14 | 0 |
| | 0300 Budovy – jiné nebyt. domy a nebyt. jednotky | 4 121.154,00 | 4 121.154,00 | 0 |
| | 0400 Stavby – komunikace a veř. osvětł. | 10 605.403,85 | 10 605.403,85 | 0 |
| | 0500 Stavby – jiné inženýrské sítě | 32 879.245,86 | 32 879.245,86 | 0 |
| | 0600 Stavby – ostatní stavby | 3 928.653,01 | 3 928.653,01 | 0 |
| 022 | Samost. movité věci a soubory movitých věcí | 16 047.401,07 | 16 047.401,07 | 0 |

| | | | | |
|-------------|---|----------------------|----------------------|----------|
| 028 | Drobný DHM (1.000 - 40.000 Kč) | 8 247.826,41 | 8 247.826,41 | 0 |
| 031 | Pozemky | 16 341.663,48 | 16 341.663,48 | 0 |
| | 0200 lesní pozemek | 3 326.321,89 | 3 326.321,89 | 0 |
| | 0310 zahrada | 676.550,75 | 676.550,75 | 0 |
| | 0320 trvalý travní porost | 1 219.126,75 | 1 219.126,75 | 0 |
| | 0330 vodní plocha | 6.186,78 | 6.186,78 | 0 |
| | 0400 zastavěná plocha a nádvoří | 758.846,50 | 758.846,50 | 0 |
| | 0500 orná půda | 529.904,62 | 529.904,62 | 0 |
| | 0600 ostatní plocha | 9 824.726,19 | 9 824.726,19 | 0 |
| 042 | Nedokončený DHM | 5 496.956,55 | 5 496.956,55 | 0 |
| | 0000 | 3.701,00 | 3.701,00 | |
| | 0004 vodovod | 1 976.112,81 | 1 976.112,81 | 0 |
| | 0005 komunikace | 529.110,15 | 529.110,15 | 0 |
| | 0009 kanalizace Luhy | 1 367.984,85 | 1 367.984,85 | 0 |
| | 0017 chodník Jelence | 167.315,00 | 167.315,00 | 0 |
| | 0025 veřejné osvětlení | 62.331,90 | 62.331,90 | 0 |
| | 0031 sběrný dvůr Dolní Hbity | 141.015,00 | 141.015,00 | 0 |
| | 0036 kanalizace DH + Jelence | 124.162,39 | 124.162,39 | 0 |
| | 0037 dětské a workoutové hřiště Luhy | 15.900,00 | 57.962,70 | 0 |
| | 0040 VO DH náves | 57.962,70 | 57.962,70 | 0 |
| | 0041 družina ZŠ | 96.470,00 | 96.470,00 | 0 |
| | 0043 intenzifikace ČOV | 344.565,25 | 344.565,25 | 0 |
| | 0044 kanalizace DH RD Štropovo | 95.287,50 | 95.287,50 | 0 |
| | 0046 zahrada MŠ | 13.750,00 | 13.750,00 | |
| | 0047 přivaděč kanalizace Luhy | 88.699,00 | 88.699,00 | |
| | 0048 VO Káciň | 412.589,00 | 412.589,00 | |
| 078 | Oprávky k drob. dlouh. nehm. majetku | -135.387,60 | -135.387,60 | 0 |
| 079 | Oprávky k ost.dlouh.nehm. majetku | -115.500,00 | -115.500,00 | 0 |
| 081 | Oprávky ke stavbám | -14 647.467,00 | -14 647.467,00 | 0 |
| 082 | Oprávky k sam. mov. věcem a soub. mov. věcí | -2 634.606,00 | -2 634.606,00 | 0 |
| 088 | Oprávky k drob.dlouh.hmot. majetku | 8 247.826,41 | 8 247.826,41 | 0 |
| 112 | Materiál na skladě | 51.384,29 | 51.384,29 | 0 |
| 132 | Zboží na skladě | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 231 0010 | Běžný účet u KB | 2 213.336,35 | 2 213.336,35 | 0 |
| 231 0020 | Účet u ČNB | 12 277.732,60 | 12 277.732,60 | 0 |
| 236 0140 | Účet u KB – fond oprav VAK Beroun | 466.000,00 | 466.000,00 | 0 |
| 245 | Jiné běžné účty | 0,00 | 0,00 | 0 |

| | | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|----------|
| 261 | Pokladna | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 262 | Peníze na cestě | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 263 0001 | Ceniny | 15.820,00 | 15.820,00 | 0 |
| 311 | Odběratelé | 134.427,60 | 134.427,60 | 0 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 379.800,57 | 379.800,57 | 0 |
| 315 | Jiné pohl. z hl. činnosti (poplatky) | 590,00 | 590,00 | 0 |
| 321 | Dodavatelé | 9.800,00 | 9.800,00 | 0 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy (byt. hosp.) | 324.743,00 | 324.743,00 | 0 |
| 331 | Zaměstnanci - mzdy | 210.163,00 | 210.163,00 | 0 |
| 335 | Pohledávky za zaměstnanci | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 336 | Sociál. zabezpečení. | 73.270,00 | 73.270,00 | 0 |
| 337 | Zdravot. pojištění | 33.679,00 | 33.679,00 | 0 |
| 342 | Ost. daně, popl. a jiná obdob. peněž. pln. | 32.629,00 | 32.629,00 | 0 |
| 343 | DPH | -252.620,90 | -252.620,90 | 0 |
| 346 | Pohl. za vybr. ústř. vlád. institucemi | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 349 | Závazky k vybr. míst. vlád. institucím | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 373 | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 13.570,00 | 13.570,00 | 0 |
| 375 | Krátkodobé zprostředkování transferů | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 377 | Ost. krátkodobé pohledávky | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | 2.252,00 | 2.252,00 | 0 |
| 384 | Výnosy příštích období | 150.000,00 | 150.000,00 | 0 |
| 385 | Příjmy příštích období | 243.024,00 | 243.024,00 | 0 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 13.570,00 | 13.570,00 | 0 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 350.000,00 | 350.000,00 | 0 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 73 729.242,10 | 73 729.242,10 | 0 |
| 403 | Transfery na pořízení DHM | 75.926.085,82 | 75.926.085,82 | 0 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prv. použití metody | -12 960.936,34 | -12 960.936,34 | 0 |
| 419 | Ostatní fondy – fond obnovy VaK | 466.000,00 | 466.000,00 | 0 |
| 431 | Výsledek hospodaření ve schval. řízení | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 432 | Výsledek hosp. předch. účetních období | 29 143.407,85 | 29 143.407,85 | 0 |
| 459 | Ostatní dlouhodobé závazky | 75.900,00 | 75.900,00 | 0 |
| 902 | Jiný drobný dlouhod. hm. majetek (do 1.000 Kč) | 668.496,64 | 668.496,64 | 0 |
| 905 | Vyřazené pohledávky | 64.283,00 | 64.283,00 | 0 |

| | | | | |
|-----|--|---------------|---------------|---|
| 915 | Ost. krátk. podm. pohledávky z transferů | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 924 | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu | 36 595.723,16 | 36 595.723,16 | 0 |
| 955 | Ost. dlouh.podm. pohl.z transferů | 57 862.767,49 | 57 862.767,49 | 0 |
| 999 | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 95 191.270,29 | 95 191.270,29 | 0 |

Výsledky jednotlivých inventarizací jsou uvedeny u jednotlivých účtů.

Vyjádření inventarizační komise

a) ke zjištěným rozdílům:

Kontrolou veškerého majetku podléhající inventarizaci nebyly zjištěny žádné nedostatky ani rozdíly.

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

Při inventarizaci veškerého majetku a závazků Obce Dolní Hbity byly dodrženy postupy zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnice č. 01/2018 obce Dolní Hbity o inventarizace majetku, závazků a vlastního jmění.

c) opatření odstranění nedostatků: - -

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a pokynem starosty k provedení inventarizace, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a s měrnice č. 01/2018 obce Dolní Hbity o inventarizace majetku, závazků a vlastního jmění .

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

10. 2. 2020


.....
Datum

Ing. František Pražák


Předseda IK

Monika Volfová.....


Ing. Jan Michálek.....


Václava Molcová.....


Členové IK

Schvaluji inventarizační zápis

10. 2. 2021

.....
Datum


Ing. František Pražák

.....
Předseda IK


Ing. Jan Michálek

.....
Vedoucí účetní jednotky

