

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

### Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2020

#### 1) DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostou obce vydán plán inventur, který stanovil následující termíny pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- Fyzické inventury: od 17. 12. 2020 do 31. 12. 2020
- Dokladové inventury: od 2. 1. 2021 do 20. 2. 2021
- Zhodnocení výsledků inventur a sestavení inventarizační zprávy: do 28. 2. 2021

**Hlavní inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostou obce.** V průběhu inventur nedošlo k žádným mimořádným událostem ani k narušení činnosti inventarizačních komisí.

#### 2) ČINNOST INVENTARIZAČNÍ KOMISE

Členové inventarizační komise byli před zahájením inventur seznámeni s vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci a vnitřní směrnici obce č. 5/2018 k provedení inventarizace, a to prostřednictvím proškolení, kterého se zúčastnili dne 18. 12. 2020 v zasedací místnosti OÚ.

#### 3) INVENTURNÍ SOUPISY

Fyzické a dokladové inventury provedla starostou stanovená inventarizační komise, která zjistila skutečné stavy majetku. Zároveň bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce. **Výsledky inventur byly zachyceny v příloze č. 1 na 18 ti inventurních soupisech.**

#### 4) INVETARIZAČNÍ ROZDÍLY

**Inventarizační komise prohlašuje, že nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.**

#### 5) KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE

Při provedení fyzických inventur nebylo zjištěno žádné pochybení při nakládání s majetkem obce. Majetek je identifikovatelný dle identifikačních štítků.

Obec Vlasatice  
Sídlo: Vlasatice 149, 691 30  
IČ: 00283711

**Hlavní inventarizační komise:**

Ing. Petr Hubáček Ph.D.....

Michaela Sandlerová .....

Ing. Iva Nováková .....

Sestaveno dne: .....

Převzal: Pavel Procházka, starosta

Dne: .....

**Seznam inventurních soupisů**

| Poř. číslo | Obsah inventurního soupisu/<br>Seznam inventarizačních položek soupisu                        | Konečný stav<br>k 31.12.2020<br>v Kč. | Zjištěný<br>inventarizační<br>rozdíl<br>v Kč. |
|------------|---|---------------------------------------|---|
| <b>1</b>   | <b>Majetek (018, 019, 021, 022, 028, 909, 031)</b>  |                                       |   |
| 018        | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek  | 185 194,00                            | 0   |
| 019        | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek   | 426 610,00                            | 0   |
| 021        | Stavby  | 38 839 065,95                         | 0   |
| 022        | Samostatné movité věci a soubor movitých věcí   | 1 859 185,76                          | 0   |
| 028        | Drobný dlouhodobý hmotný majetek  | 2 818 757,76                          | 0   |
| 909        | Majetek předaný do správy PO ZŠ a MŠ  | 13 023 003,00                         | 0   |
| 031        | Pozemky   | 29 374 672,42                         | 0   |
| <b>2</b>   | <b>Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý hmotný majetek</b>                                     |                                       |   |
| 041        | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek   | 87 060,00                             | 0   |
| 042        | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek   | 106 966 032,15                        | 0   |
| <b>3</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>  |                                       |   |
| 069        | Ostatní dlouhodobý finanční majetek   | 5 555 000,00                          | 0   |
| <b>4</b>   | <b>Oprávky k dlouhodobému majetku</b>   |                                       |   |
| 078        | Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku  | - 185 194,00                          | 0   |
| 079        | Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku   | -167 566,00                           | 0   |
| 081        | Oprávky ke stavbám  | -13 709 865,00                        | 0   |
| 082        | Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých v.                                    | -1 021 283,00                         | 0   |
| 088        | Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku  | -2 818 757,76                         | 0   |
| <b>5</b>   | <b>Zásoby</b>   |                                       |   |
| 132        | Zboží na skladě   | 40 330,90                             | 0   |
| <b>6</b>   | <b>Účty rozpočtového hospodaření, krátkodobý finanční majetek a krátkodobé úvěry a půjčky</b> |                                       |   |
| 231        | Základní běžný účet ÚSC   | 23 344 303,68                         | 0   |
| 261        | Pokladna  | 39 222,00                             | 0   |
| 262        | Peníze na cestě   | 0                                     | 0   |
| <b>7</b>   | <b>Krátkodobé pohledávky</b>  |                                       |   |
| 311        | Odběratelé  | 194 151,00                            | 0   |
| 315        | Jiné pohledávky z hlavní činnosti   | 5 050,00                              | 0   |
| 344        | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce   | 50 000,00                             | 0   |
| <b>8</b>   | <b>Krátkodobé poskytnuté zálohy</b>   |                                       |   |
| 314        | Krátkodobé poskytnuté zálohy  | 80 100,00                             | 0   |
| 373        | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer  | 0                                     | 0   |
| <b>9</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>   |                                       |   |
| 321        | Dodavatelé  | 1 002 296,35                          | 0   |
| 324        | Krátkodobé přijaté zálohy   | 21 000,00                             | 0   |
| 345        | Závazky k osobám mimo vybr. vládní instituce  | 0                                     | 0   |

Obec Vlasatice

Sídlo: Vlasatice 149, 691 30

IČ: 00283711

|           |   |   |               |   |
|-----------|---|---|---------------|---|
|           | 349   | Závazky k vybr. místním vládním institucím                        | 0             | 0 |
| <b>10</b> | <b>Zúčtování se zaměstnanci a institucemi, zúčtování dotací a ostatní zúčtování</b> |   |               |   |
|           | 331   | Zaměstnanci   | 170 201,00    | 0 |
|           | 336   | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdrav. Pojištění | 60 872,00     | 0 |
|           | 337   | Zdravotní pojištění zaměstnanci                                   | 28 121,00     | 0 |
|           | 341   | Daň z příjmů  | 157 320,00    | 0 |
|           | 342   | Jiné přímé daně   | 24 543,00     | 0 |
|           | 343   | DPH   | -102 198,74   | 0 |
| <b>11</b> | <b>Jiné krátkodobé pohledávky a závazky</b>   |   |               |   |
|           | 374   | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                            | 144 733,00    | 0 |
|           | 375   | Krátkodobé zprostředkování transferů                              | 0             | 0 |
|           | 377   | Ostatní krátkodobé pohledávky                                     | 4 191,00      | 0 |
|           | 378   | Ostatní krátkodobé závazky  | 7 704,00      | 0 |
| <b>12</b> | <b>Přechodové účty aktiv a pasiv</b>  |   |               |   |
|           | 381   | Náklady příštích období   | 625 708,00    | 0 |
|           | 384   | Výnosy příštích období  | 9 390,00      | 0 |
|           | 388   | Dohadné účty aktivní  | 68 652 362,19 | 0 |
|           | 389   | Dohadné účty pasivní  | 54 700,00     | 0 |
| <b>13</b> | <b>Transfery na pořízení dlouhodobého majetku</b>                                   |   |               |   |
|           | 403   | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                        | 74 490 528,55 | 0 |
| <b>14</b> | <b>Jmění účetní jednotky</b>  |   |               |   |
|           | 401   | Jmění účetní jednotky   | 72 740 595,06 | 0 |
| <b>15</b> | <b>Dlouhodobé závazky, dlouhodobé úvěry, opravy předchozího období</b>              |   |               |   |
|           | 408   | Opravy předcházejícího období                                     | 4 631 385,00  | 0 |
|           | 451   | Dlouhodobé úvěry  | 30 000 000,00 | 0 |
|           | 459   | Ostatní dlouhodobé závazky  | 625 708,00    | 0 |
| <b>16</b> | <b>Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery</b>                                       |   |               |   |
|           | 472   | Dlouhodobé přijaté zálohy   | 68 522 951,58 | 0 |
| <b>17</b> | <b>Podrozvahové účty</b>  |   |               |   |
|           | 905   | Vyřazené pohledávky   | 322 317,00    | 0 |
|           | 906   | Vyřazené závazky  | 340,00        | 0 |
|           | 909   | Ostatní majetek – předán do správy ZŠ Vlasatice                   | 13 023 003,00 | 0 |
|           | 915   | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů               | 0             | 0 |
|           | 955   | Ost. dlouh. podm. pohledávky z transferů                          | 4 942 924,69  | 0 |
|           | 973   | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                       | 0             | 0 |
|           | 999   | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům                            | 18 287 904,69 | 0 |
| <b>18</b> | <b>Opravné položky k pohledávkám</b>  |   |               |   |
|           | 192   | Opravné položky k pohledávkám                                     | - 2 610,00    | 0 |
|           | 194   | Opravné položky k odběratelům                                     | - 5 168,00    | 0 |