



Obec Šakvice, IČ: 00283614

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2019

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostkou obce dne 12.12.2019 vydán Plán inventur, který stanovil následující podmínky pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku obce od 2.1.2020 do 15.1.2020,
- zpracování soupisů bude dokončeno dne 24.1.2020,
- proúčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31.12.2019),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 24.1.2020.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 12.12.2018 usnesením č. 8/19/Z8. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupu při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny byly dodrženy.

PROŠKOLENÍ ČLENŮ INVENTARIZAČNÍCH KOMISÍ

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 20.12.2019. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

PŘIJATÁ OPATŘENÍ KE ZLEPŠENÍ PRŮBĚHU INVENTUR, K INFORMAČNÍM TOKŮM

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly členy komise osoby odpovědné za majetek. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31.12.2019, Inventarizační rozdíl nebyl zjištěn.

Inventarizační komise tímto konstatuje, že veškeré inventury proběhly v souladu s vydaným plánem inventur v termínech, které byly stanoveny starostkou obce.

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 celkem 46 inventurních soupisech.

KONTROLA HOSPODAŘENÍ S MAJETKEM OBCE A STAV POHLEDÁVEK

Inventarizační komise nezjistila cizí majetek, který by se nacházel v prostorách obecních budov či cizí majetek na pozemcích obce.

Dále bylo zjištěno, že hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru pro evidenci majetku.

Inventarizační komise u opotřebeného a neopravitelného majetku sepsala návrhy na vyřazení. Návrhy budou předloženy Zastupitelstvu obce ke schválení.

Inventarizační komise při fyzické inventuře zjistila, že majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby.

INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY

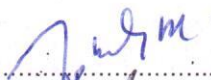
Při provedení inventarizace majetku obce nebylo zjištěno zcizení majetku, ani jiné nevhodné či nedbalostní nakládání s majetkem obce.

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Inventarizační komisi:

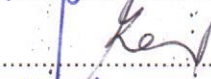
Předseda: Ing. Zdeněk Jakubčík

podpis



Člen: Bc. Věra Zemanová

podpis



Člen: Petra Hollá

podpis



Člen: Bc. Jana Hégerová

podpis



Sestaveno dne: 24.1.2020

Příloha č. 1: Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.

Schváleno zastupitelstvem obce dne:

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě Obce Šakvice za rok 2019

Seznam inventurních soupisů k 31.12.2019

SU	AU	ORJ	Text	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, oprávký							078	1
018	0000	2321	pasport kanalizace	77 350,00	77 350,00	0,00	77 350,00	
018	0000	3314	knihovna - program Clavius	65 574,00	65 574,00	0,00	65 574,00	
018	0000	6171	vnitřní správa - programové vybavení	77 447,20	77 447,20	0,00	77 447,20	
Celkem účet 018 + 078				220 371,20	220 371,20	0,00	220 371,20	
Ostatní nehmotný majetek							079	2
019	0000	2321	kanalizační a vodovodní řád	141 800,00	141 800,00	0,00	145 859,00	
019	0000	3635	územní a regulační plány	498 943,00	498 943,00	0,00	242 235,00	
Celkem účet 019 + 079				640 743,00	640 743,00	0,00	388 094,00	
Budovy a stavby							081	3
021	0200	3111	školství MŠ	2 618 775,00	2 618 775,00	0,00	580 001,00	
021	0200	3113	školství ZŠ	13 765 231,52	13 765 231,52	0,00	6 451 656,00	
021	0200	3141	školství ŠJ	171 692,00	171 692,00	0,00	90 766,00	
021	0200	3313	kultura - kino	6 699 600,50	6 699 600,50	0,00	2 207 330,00	
021	0200	3314	knihovna	1 768 361,00	1 768 361,00	0,00	128 753,00	
021	0200	6171	vnitřní správa	6 455 506,78	6 455 506,78	0,00	1 115 354,00	
021	0200	3419	kabiny	592 350,00	592 350,00	0,00	33 946,00	
021	0400	2212	silnice a mosty	39 326 497,40	39 326 497,40	0,00	11 734 593,00	
021	0400	2219	chodníky a parkoviště	21 593 241,61	21 593 241,61	0,00	1 483 616,00	
021	0400	3631	veřejné osvětlení	5 245 420,78	5 245 420,78	0,00	1 321 244,00	
021	0500	2310	pitná voda	5 437 048,69	5 437 048,69	0,00	623 795,00	
021	0500	2321	kanalizace	35 315 352,55	35 315 352,55	0,00	12 438 664,00	
021	0500	3633	plynofikace	2 062 340,00	2 062 340,00	0,00	929 803,00	
021	0600	2221	veřejná silniční doprava	95 168,00	95 168,00	0,00	27 117,00	
021	0600	2310	studny	446 738,00	446 738,00	0,00	143 702,00	
021	0600	2321	čistírna odpadních vod	45 406 142,37	45 406 142,37	0,00	14 405 048,00	
021	0600	3117	pergola ZŠ	135 663,00	135 663,00	0,00	17 673,00	
021	0600	3322	památky kulturního dědictví - zapsané	858 940,00	858 940,00	0,00	139 328,00	
021	0600	3326	památky kulturního dědictví, nezapsané	2 868 699,00	2 868 699,00	0,00	624 196,00	
021	0600	3341	místní rozhlas	398 778,00	398 778,00	0,00	166 378,00	
021	0600	3412	víceúčelové hřiště	1 401 314,00	1 401 314,00	0,00	143 115,00	
021	0600	3421	dětské hřiště	572 348,85	572 348,85	0,00	113 901,00	
021	0600	3632	pohřebnictví	35 108,56	35 108,56	0,00	29 560,00	
021	0600	3743	skládka odpadů - Šutrák	17 417 516,42	17 417 516,42	0,00	493 501,00	
021	0600	3723	sběrný dvůr	3 070 091,77	3 070 091,77	0,00	336 331,00	
021	0600	3316	Orlovna	136 697,00	136 697,00	0,00	2 078,00	
021	0600	3745	rybník	4 408 454,62	4 408 454,62	0,00	73 640,00	
Celkem účet 021				218 303 077,42	218 303 077,42	0,00	55 855 089,00	
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí							082	4
022	0010	2212	kročení, zametač (traktor)	141 507,00	141 507,00	0,00	22 488,00	
022	0010	2223	radary na měření rychlosti	141 115,00	141 115,00	0,00	141 115,00	
022	0010	3111	hrací prvky MŠ, ZŠ	722 807,00	722 807,00	0,00	122 445,00	
022	0010	3421	prvky dětské hřiště	977 322,03	977 322,03	0,00	136 193,00	
022	0010	3723	vybavení sběrný dvůr	4 001 890,20	4 001 890,20	0,00	1 043 552,00	
022	0010	3745	veřejné prostranství a veř.zeleň	2 011 193,90	2 011 193,90	0,00	969 184,00	
022	0010	3313	scénické osvětlení	206 403,49	206 403,49	0,00	56 874,00	
022	0010	5512	Škoda + Avia hasiči	107 210,00	107 210,00	0,00	29 924,00	
022	0010	6171	vnitřní správa	660 387,00	660 387,00	0,00	408 191,00	
Celkem účet 022				8 969 835,62	8 969 835,62	0,00	2 929 966,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek							088	5
028	0001	2321	ČOV	3 239,00	3 239,00	0,00	3 239,00	
028	0001	3111	mateřská škola	88 045,00	88 045,00	0,00	88 045,00	
028	0001	3313	kino	403 012,00	403 012,00	0,00	403 012,00	
028	0001	3314	knihovna	579 951,30	579 951,30	0,00	579 951,30	
028	0001	3412	nádrž n avodu - hřiště	30 820,00	30 820,00	0,00	30 820,00	
028	0001	3421	volný čas dětí a mládeže	337 282,00	337 282,00	0,00	337 282,00	
028	0001	3632	pohřebnictví	16 694,00	16 694,00	0,00	16 694,00	
028	0001	3723	odpadové hospodářství	19 516,00	19 516,00	0,00	19 516,00	
028	0001	3745	veřejná zeleň a vzhled obce	309 226,76	309 226,76	0,00	309 226,76	
028	0001	5512	hasiči	41 108,00	41 108,00	0,00	41 108,00	
028	0001	6171	vnitřní správa	1 064 063,80	1 064 063,80	0,00	1 064 063,80	

Celkem účet 028				2 892 957,86	2 892 957,86	0,00	2 892 957,86	
Pozemky								6
031	0100		stavební pozemky nezastavěné	201 352,74	201 352,74	0,00		
031	0200		lesní pozemky	37 779,60	37 779,60	0,00		
031	0300		zahrady, pastviny, louky, vodní plocha	15 200 273,68	15 200 273,68	0,00		
031	0320		věcná břemena - zahrady, louky...	2 994 543,11	2 994 543,11	0,00		
031	0400		zastavěná plocha ...	171 258,80	171 258,80	0,00		
031	0420		věcná břemena - zastavěná plocha	82 671,10	82 671,10	0,00		
031	0500		ostatní plocha	5 032 709,06	5 032 709,06	0,00		
031	0520		věcná břemena - ostatní plocha	8 028 768,60	8 028 768,60	0,00		
Celkem účet 031				31 749 356,69	31 749 356,69	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								7
042	101		Komunikace Na pustých	70 664,00	70 664,00	0,00		
042	102		Komunikace Sklepní	56 265,00	56 265,00	0,00		
042	103		Vodovod u Hřiště	522 769,00	522 769,00	0,00		
042	104		Generel bezbariérovosti	83 732,00	83 732,00	0,00		
042	105		Požární zbrojnice	186 325,00	186 325,00	0,00		
042	106		chodníky Dlouhá	83 949,80	83 949,80	0,00		
042	108		Komunikace Za hřištěm	8 000,00	8 000,00	0,00		
042	109		Komunikace Strachotínská I, II	27 460,00	27 460,00	0,00		
042	110		Komunikace Podhrází	79 860,00	79 860,00	0,00		
042	112		VO chodník k Nádraží	271 623,22	271 623,22	0,00		
042	150		vodovod Nádražní	38 460,00	38 460,00			
042	162		vjezdový ostrůvek Nádražní	67 734,50	67 734,50			
042	180		Cyklostezka Nové mlýny	134 105,00	134 105,00			
042	190		Kabiny hřiště	3 824 215,00	3 824 215,00			
042	210		komunikace Polní	2 562 501,60	2 562 501,60	0,00		
Celkem za účet 042				8 017 664,12	8 017 664,12	0,00		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								8
069	0001		akcie VaK obchodovatelné	3 040 000,00	3 040 000,00	0,00		
069	0003		akcie Hantály a.s. neobchodovatelné	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00		
069	0004		akcie VaK a.s. - neobchodovatelné	4 409 631,00	4 409 631,00	0,00		
Celkem za účet 069				8 569 631,00	8 569 631,00	0,00		
Zboží na skladě								9
132	0300		neprodané vizitky, deníky, pohlednice	2 145,62	2 145,62	0		
Celkem za účet 132				2 145,62	2 145,62	0,00		
Opravné položky								10
192	0315		OP k účtu 315 (TKO, správní řízení)	657,50	657,50			
Celkem za účet 192				657,50	657,50	0,00		
Základní běžný účet								11
231	0010		základní běžný účet	21 359 565,20	21 359 565,20	0,00		
231	0012		základní běžný účet (ČNB)	989 627,13	989 627,13	0,00		
231	0013		základní běžný účet (ČNB)	796,20	796,20	0,00		
Celkem za účet 231				22 349 988,53	22 349 988,53	0,00		
Běžné účty fondů ÚSC								12
236	0100		sociální a kulturní fond	63 421,83	63 421,83	0,00		
236	0140		fond oprav ČOV	1 530 000,00	1 530 000,00	0,00		
Celkem za účet 236				1 593 421,83	1 593 421,83	0,00		
Pokladna								13
261	0100		pokladna OÚ	8 809,00	8 809,00	0,00		
Celkem za účet 261				8 809,00	8 809,00	0,00		
Peníze na cestě								14
262	0100		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 261				0,00	0,00	0,00		
Ceniny								15
263	0000		ceniny (stravenky)	2 880,00	2 880,00	0,00		
Celkem za účet 263				2 880,00	2 880,00	0,00		
Odběratelé								16
311	0500	389	odběratelé	58 080,00	58 080,00	0,00		
Celkem za účet 311				58 080,00	58 080,00	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy							Dohadný účet	17
314	0010	389	el.energie	170 580,05	170 580,05	0,00		
314	0011	389	plyn	157 000,00	157 000,00	0,00	-97 700,00	
Celkem za účet 314 + 389				327 580,05	327 580,05	0,00	-97 700,00	
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								18
315	0315		správní řízení - pokuty	18 000,00	18 000,00	0,00		
Celkem za účet 315				500,00	500,00	0,00		
Dodavatelé								19
321	0100		investiční	0,00	0,00	0,00		
321	0000		neinvestiční	498 879,17	498 879,17	0,00		
Celkem za účet 321				498 879,17	498 879,17	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy								20

324	0010		záloha el. energie Přívozní	1 800,00	1 800,00	0,00	
324	0011		záloha plyn Přívozní	2 400,00	2 400,00	0,00	
324	0012		záloha voda Přívozní	150,00	150,00	0,00	
324	0400		záloha stočné	763 285,43	763 285,43	0,00	
324	0410		záloha el.energie Pošta	24 009,00	24 009,00	0,00	
324	0411		záloha plyn Pošta	4 300,00	4 300,00	0,00	
Celkem za účet 324				795 944,43	795 944,43	0,00	
Mzdy za období 12/2019							21
331	0000		mzda k výplatě za 12/2019	-163 334,00	-163 334,00	0,00	
337	0100		ZP zaměstnanci	-8 693,00	-8 693,00	0,00	
337	0111		ZP zaměstnavatel	-17 362,00	-17 362,00	0,00	
336	0200		SP zaměstnanci	51 176,00	51 176,00	0,00	
336	0211		SP zaměstnavatel	-108 162,15	-108 162,15	0,00	
342	0100		daň srážková	-2 207,00	-2 207,00	0,00	
342	0111		daň zálohová	-22 845,00	-22 845,00	0,00	
Celkem za účty 331, 336, 337, 342				-271 427,15	-271 427,15	0,00	
Daň z příjmu za obec							22
341	0100		daň z příjmu za obec - předpis 2019	1 425 760,00	1 425 760,00	0,00	
Celkem za účet 341				1 425 760,00	1 425 760,00	0,00	
Daň z přidané hodnoty							23
343	xxxx		DPH na výstupu	12 313,00	12 313,00	0,00	
Celkem za účet 343				12 313,00	12 313,00	0,00	
Poskytnuté zálohy na dotace							24
373	500		poskytnuté transfery	0,00	0,00		
Celkem za účet 373				0,00	0,00	0,00	
Přijaté zálohy na dotace							25
374	0130		transfer volby	1 944,00	1 944,00		
374	310		transfer - vratka volby	-375,00	-375,00		
374	400		transfer Kraj. úpravy, ÚSES	12 167 082,96	12 167 082,96		
Celkem za účet 374				12 168 651,96	12 168 651,96	0,00	
Ostatní krátkodobé pohledávky							26
377	xxxx		stravenky 12/19	2 600,00	2 600,00	0,00	
Celkem za účet 377				2 600,00	2 600,00	0,00	
Ostatní krátkodobé závazky							27
378	0400		vratné kauce vozovka 2x, kabiny, VO cyk	213 000,00	213 000,00	0,00	
378	0100		srážky z mezd 12/19	3 071,00	3 071,00	0,00	
Celkem za účet 378				216 071,00	216 071,00	0,00	
Výnosy příštích období							28
384	0300		vzájemný zápočet ČOV	1 084 589,00	1 084 589,00	0	
384	0310		pronájem pozemku Tmobile	0,00	0,00	0	
Celkem za účet 384				1 084 589,00	1 084 589,00	0,00	
Dohadný účet aktivní							29
388	0100		dohad dotace úřad práce	0,00	0,00		
388	0400		dohad stočné 01-12/2019	2 136 000,00	2 136 000,00		
388	0300		Rybník, ÚSESY, Kraj. úpravy okolí rybn.	8 446 030,63	8 446 030,63		
Celkem za účet 384				10 582 030,63	10 582 030,63	0,00	
Dohadný účet pasivní							30
389	10		dohad energie	0,00	0,00		
389	11		dohad energie	97 700,00	97 700,00		
389	0400		dohad transfer	0,00	0,00		
Celkem za účet 389				97 700,00	97 700,00		
Jmění účetní jednotky							31
401	0010		chodník,kabiny, komuikace Polní...	-4 262 733,90	-4 262 733,90	0,00	
401	0300		převod majetku ZŠ	-563 926,31	-563 926,31	0,00	
401	0500		pozemky po pozemkové úpravě	-11 435 119,83	-11 435 119,83	0,00	
401	0901		fond dlouhodobého majetku	-126 104 128,22	-126 104 128,22	0,00	
401	0933		převod P + V z minulých let	3 320 413,12	3 320 413,12	0,00	
401	0964		saldo výdajů a nákladů-přev.mústek	-4 679 217,00	-4 679 217,00	0,00	
401	0900		energetický štítek	-32 670,00	-32 670,00	0,00	
401	0965		saldo příjmů a výnosů	-28 717,00	-28 717,00	0,00	
Celkem za účet 401				-143 786 099,14	-143 786 099,14	0,00	
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							32
403			odpisy - podíl dotace	-58 873 418,18	-58 873 418,18	0,00	
Celkem za účet 403				-58 873 418,18	-58 873 418,18	0,00	
Oceňovací rozdíly při změně metody							33
406	0018		oprávky k 018	189 905,20	189 905,20	0,00	
406	0019		oprávky k 019	500 467,00	500 467,00	0,00	
406	0021		oprávky k 021	32 519 025,00	32 519 025,00	0,00	
406	0022		oprávky k 022	359 911,00	359 911,00	0,00	
406	0028		oprávky k 028	1 424 144,10	1 424 144,10	0,00	
406	0003		vratka mezd ČOV rok 2010	-35 030,00	-35 030,00	0,00	
406	0004		zálohy energie 2010	151 530,45	151 530,45	0,00	

406	0001		dodavatelé 2010	130 670,61	130 670,61	0,00		
406	0002		vyúčtování přijaté zálohy energie	-163,65	-163,65	0,00		
406	0192		opravné položky k pohledávkám	300,00	300,00	0,00		
Celkem za účet 406				35 240 759,71	35 240 759,71	0,00		
Ostatní fondy - váže se k účtu 236								34
419	0100		počáteční stav	-74 411,38	-74 411,38	0,00		
419	0101		tvorba fondu + úroky	-88 861,54	-88 861,54	0,00		
419	0110		použití fondu	99 551,00	99 551,00	0,00		
419	0111		tvorba fondu SKF	-5,91	-5,91	0,00		
419	0140		tvorba fondu obnovy	-515 000,00	-515 000,00	0,00		
419	0141		fond ČOV	-1 015 000,00	-1 015 000,00	0,00		
Celkem za účet 419				-1 593 727,83	-1 593 727,83	0,00		
Výsledek hospodaření předcházejících období								35
432	XXXX		výsledek hosp. předcházejících období	-52 404 997,58	-52 404 997,58			
Celkem za účet 432				-52 404 997,58	-52 404 997,58	0,00		
Dlouhodobé úvěry								36
451	0200		úvěr rekonstrukce ČOV	-996 800,00	-996 800,00	0,00		
Celkem za účet 451				-996 800,00	-996 800,00	0,00		
Ostatní dlouhodobé závazky								37
459	0000		zádržné 5% VHS + 10% ZŠ	198 149,55	198 149,55	0,00		
Celkem za účet 459				198 149,55	198 149,55	0,00		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé								38
462	0400		půjčka fara	507 500,00	507 500,00	0		
Celkem za účet 469				507 500,00	507 500,00	0,00		
Ostatní dlouhodobé pohledávky								39
469	0300		vzájemný zápočet ČOV	1 084 589,00	1 084 589,00	0		
Celkem za účet 469				1 084 589,00	1 084 589,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								40
901	0		jiný DDNM	18 680,80	18 680,80	0,00		
Celkem za účet 901				18 680,80	18 680,80			
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								41
902			jiný DDHM	807 115,46	807 115,46	0,00		
Celkem za účet 902				807 115,46	807 115,46	0,00		
Vyřazené pohledávky								42
905			vyřazené pohledávky	2 500,00	2 500,00	0,00		
Celkem za účet 902				2 500,00	2 500,00	0,00		
Ostatní majetek							Vyrovňovací účet 999	43
909	0317	999	majetek svěřený ZŠ	6 020 024,76	6 020 024,76	0,00	6 020 024,76	
Celkem za účet 909				6 020 024,76	6 020 024,76	0,00	6 020 024,76	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet 999	44
915	300	999	rekultivace skládky	0,00	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00	0,00	
Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet 999	45
916	33	999	dotace fara	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 916				50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů							Vyrovňovací účet 999	46
915	xxxx	999	transfery	3 530 701,11	3 530 701,11	0,00	3 530 701,11	
Celkem za účet 955				3 530 701,11	3 530 701,11	0,00	3 530 701,11	