



Obec Šakvice, IČ: 00283614

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace provedené ke dni 31.12.2021

DODRŽENÍ PLÁNU INVENTUR

Pro zajištění provedení inventarizace byl starostkou obce dne 16.12.2021 vydán Plán inventur, který stanovil následující podmínky pro provedení fyzických a dokladových inventur:

- periodická inventura majetku obce od 31.12.2021 do 10.1.2022,
- zpracování soupisů bude dokončeno dne 13.1.2022,
- proúčtování inventarizačních rozdílů k datu zpracování účetní závěrky (k 31.12.2021),
- inventarizační zpráva musí být zpracována do 16.1.2022.

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 16.12.2021 usnesením č.6/21/Z21. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směnicí. 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 21.12.2021. 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 31.12.2021, 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 47 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 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: 16.01.2021

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 2021

Seznam inventurních soupisů k 31.12.2021

SU	AU	ORJ	Text	částka účetní evidence	inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	Inventurní soupis č.
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
902			jiný DDHM	726 597,46	726 597,46	0,00		1
Celkem za účet 902				726 597,46	726 597,46	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
901	0		jiný DDNM	18 680,80	18 680,80	0,00		2
Celkem za účet 901				18 680,80	18 680,80	0,00		
Software								
13	0		software	85 809,00	85 809,00	0,00		3
Celkem za účet 013				85 809,00	85 809,00	0,00		
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, oprávky								
018	0000	2321	pasport kanalizace	77 350,00	77 350,00	0,00	77 350,00	4
018	0000	3314	knihovna - program Clavius	65 574,00	65 574,00	0,00	65 574,00	
018	0000	6171	vnitřní správa - programové vybavení	84 637,50	84 637,50	0,00	84 637,50	
Celkem účet 018 + 078				227 561,50	227 561,50	0,00	227 561,50	
Ostatní nehmotný majetek								
019	0000	2321	kanalizační a vodovodní řád	141 800,00	141 800,00	0,00		5
019	0000	3635	územní a regulační plány	498 943,00	498 943,00	0,00		
Celkem účet 019 + 079				640 743,00	640 743,00	0,00	440 858,00	
Budovy a stavby								
021	0200		stavby - budovy pro služby obyvatelstvu	34 509 177,16	34 509 177,16	0,00	11 935 057,00	6
021	317		budovy PO	3 175 590,00	3 175 590,00	0,00	21 539,00	
021	400		kommunikace, veřejné osvětlení	75 602 145,31	75 602 145,31	0,00	17 750 233,94	
021	500		inženýrské sítě	43 657 904,24	43 657 904,24	0,00	15 886 808,00	
021	600		ostatní stavby - studny, kulturní památky,	78 536 063,21	78 536 063,21	0,00	21 019 835,01	
Celkem účet 021				235 480 879,92	235 480 879,92	0,00	66 613 472,95	
Samostatné movité věci a soubory mov.věcí								
022	0010		kropení, zametač (traktor)	8 951 175,72	8 951 175,72	0,00	3 900 265,00	7
022	0050		radary na měření rychlosti	368 056,00	368 056,00	0,00	106 385,00	
022	0100		hrací prvky MŠ, ZŠ	128 189,43	128 189,43	0,00	16 025,00	
Celkem účet 022				9 447 421,15	9 447 421,15	0,00	4 022 675,00	
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028	0001		drobný dlouhodobý majetek	4 630 382,27	4 630 382,97	0,00	4 630 382,97	8
Celkem účet 028				4 630 382,27	4 630 382,97	0,00	4 630 382,97	
Pozemky								
031	0100		stavební pozemky nezastavěné	201 352,74	201 352,74	0,00		9
031	0200		lesní pozemky	37 779,60	37 779,60	0,00		
031	0300		zahrady, pastviny, louky, vodní plocha	15 202 273,68	15 202 273,68	0,00		
031	0317		pozemky ZŠ a MŠ	649 069,38	649 069,38	0,00		
031	0320		věcná břemena - zahrady, louky...	2 994 543,11	2 994 543,11	0,00		
031	0400		zastavěná plocha ...	271 712,80	271 712,80	0,00		
031	0420		věcná břemena - zastavěná plocha	82 671,10	82 671,10	0,00		
031	0500		ostatní plocha	4 796 184,77	4 796 184,77	0,00		
031	0520		věcná břemena - ostatní plocha	8 398 650,29	8 398 650,29	0,00		
Celkem účet 031				32 634 237,47	32 634 237,47	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	100		IS komunikace U hřiště II.	46 948,00	46 948,00	0,00		10
042	101		Komunikace Na pustých	2 428 089,41	2 428 089,41	0,00		
042	102		Komunikace Sklepní	56 265,00	56 265,00	0,00		
042	103		Vodovod u hřiště	763 559,00	763 559,00	0,00		
042	104		Generel bezbariérovosti	83 732,00	83 732,00	0,00		
042	105		Požární zbrojnice	232 625,00	232 625,00	0,00		
042	106		chodníky Dlouhá	252 718,18	252 718,18	0,00		
042	108		Komunikace Za hřištěm	11 000,00	11 000,00	0,00		
042	109		Komunikace Strachotinská I, II	27 460,00	27 460,00	0,00		
042	111		nedokončené investice - hrob Nosek	49 250,00	49 250,00	0,00		
042	112		stavební úpravy dílny družstvo	1 674 889,77	1 674 889,77	0,00		
042	113		Přístavba MŠ	9 216 636,36	9 216 636,36	0,00		
042	114		stavební úpravy ZŠ Šakvice	406 002,84	406 002,84	0,00		
042	115		interiér MŠ Dlouhá	48 400,00	48 400,00	0,00		
042	117		inžen. sítě spojnice Podzahrady - U hřiště	187 550,00	187 550,00	0,00		
042	120		chodníky Pekařská	5 000,00	5 000,00	0,00		

042	162		vjezdový ostrůvek Nádražní	67 734,50	67 734,50	0,00		
042	180		Cyklostezka Nové mlýny	134 105,00	134 105,00	0,00		
Celkem za účet 042				15 691 965,06	15 691 965,06	0,00		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								11
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								12
132	200		pohlednice	2 660,05	2 660,05	0,00		
132	300		turistická vizitka	6 658,00	6 658,00	0,00		
132	400		turistický deník	530,38	530,38	0,00		
132	500		magnetky obce	1 243,83	1 243,83	0,00		
132	600		kniha Břeclavsko z nebe	28 405,30	28 405,30	0,00		
132	0700		poznávací omalovánky Břeclavsko	5 686,32	5 686,32	0,00		
Celkem za účet 132				45 183,88	45 183,88	0,00		
Opravné položky								13
192	0315		OP k účtu 315 (TKO, správní řízení)	12 140,00	12 140,00	0,00		
Celkem za účet 192				12 140,00	12 140,00	0,00		
Základní běžný účet								14
231	0010		základní běžný účet	27 080 163,41	27 080 163,41	0,00		
231	0012		základní běžný účet (ČNB)	9 628 884,31	9 628 884,31	0,00		
231	0013		základní běžný účet (ČNB)	556,20	556,20	0,00		
Celkem za účet 231				36 709 603,92	36 709 603,92	0,00		
Běžné účty fondů ÚSC								15
236	0100		sociální a kulturní fond	162 046,61	162 046,61	0,00		
236	0140		fond oprav ČOV	2 560 000,00	2 560 000,00	0,00		
Celkem za účet 236				2 722 046,61	2 722 046,61	0,00		
Pokladna								16
261	0100		pokladna OÚ	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 261				0,00	0,00	0,00		
Peníze na cestě								17
262	0100		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 262				0,00	0,00	0,00		
Ceniny								18
263	0000		ceniny (stravenky)	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 263				0,00	0,00	0,00		
Odběratelé								19
311	xxxx		odběratelé	13 250,07	13 250,07	0,00		
Celkem za účet 311				13 250,07	13 250,07	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy								Dohadný účet 20
314	0			3 051,00	3 051,00	0,00		
314	1			800,00	800,00	0,00		
314	0010	389	el.energie	212 374,33	212 374,33	0,00	-186 000,00	
314	0011	389	plyn	127 730,00	127 730,00	0,00	-113 600,00	
Celkem za účet 314 + 389				340 104,33	340 104,33	0,00	-299 600,00	
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								21
315	xxxx		správní řízení - pokuty, poplatky TKO	29 800,00	29 800,00	0,00		
Celkem za účet 315				29 800,00	29 800,00	0,00		
Dodavatelé								22
321	0100		investiční	0,00	0,00	0,00		
321	0000		neinvestiční	2 057 375,01	2 057 375,01	0,00		
Celkem za účet 321				2 057 375,01	2 057 375,01	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy								23
324	0010		záloha el. energie Přívozni	3 600,00	3 600,00	0,00		
324	0011		záloha plyn Přívozni	4 800,00	4 800,00	0,00		
324	0012		záloha voda Přívozni	300,00	300,00	0,00		
324	0300		nájem pozemku	0,00	0,00	0,00		
324	0400		záloha stočné	1 284 220,25	1 284 220,25	0,00		
324	0410		záloha el.energie Pošta	7 597,00	7 597,00	0,00		
324	0411		záloha plyn Pošta	3 500,00	3 500,00	0,00		
Celkem za účet 324				1 304 017,25	1 304 017,25	0,00		
Mzdy za období 12/2020								24
331	0000		mzda k výplatě za 12/2020	-258 774,00	-258 774,00	0,00		
337	0100		ZP zaměstnanci	-13 518,00	-13 518,00	0,00		
337	0111		ZP zaměstnavatel	-27 021,00	-27 021,00	0,00		
336	0200		SP zaměstnanci	44 201,15	44 201,15	0,00		
336	0211		SP zaměstnavatel	-134 770,15	-134 770,15	0,00		
342	0100		daň srážková	-3 201,00	-3 201,00	0,00		
342	0111		daň zálohová	-24 328,00	-24 328,00	0,00		
Celkem za účty 331, 336, 337, 342				-417 411,00	-417 411,00	0,00		
Pohledávky za zaměstnanci								24

335	0100		pohledávky zaz zaměstnanci	-2 275,00	-2 275,00	0,00	
Celkem za účet 335				-2 275,00	-2 275,00	0,00	
Daň z příjmu za obec							25
341	0100		daň z příjmu za obec - předpis 2020	3 055 250,00	3 055 250,00	0,00	
Celkem za účet 341				3 055 250,00	3 055 250,00	0,00	
Daň z přidané hodnoty							26
343	xxxx		DPH na výstupu	20 585,00	20 585,00	0,00	
Celkem za účet 343				20 585,00	20 585,00	0,00	
Pohledávky za vybranými institucemi							27
345			Závazky za vybranými institucemi	0,00	0,00	0,00	
346			Pohledávky za vybranými institucemi	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 346				0,00	0,00	0,00	
Závazky za vybranými institucemi							28
349			Závazky za vybranými institucemi	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 349				0,00	0,00	0,00	
Přijaté zálohy na dotace							29
374	130		transfer volby do PS	1 756,00	1 756,00	0,00	
374	400		transfer Kraj. úpravy, ÚSES	-16 550 709,75	-16 550 709,75	0,00	
Celkem za účet 374				-16 548 953,75	-16 548 953,75	0,00	
Přijaté zálohy na dotace							30
375	0011		transfer	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 374				0,00	0,00	0,00	
Ostatní krátkodobé pohledávky							31
377	xxxx		stravenky 12/21	2 665,00	2 665,00	0,00	
Celkem za účet 377				2 665,00	2 665,00	0,00	
Ostatní krátkodobé závazky							32
378	0400		vratné kauce vozovka 2x, kabiny, VO cyk	461 000,00	461 000,00	0,00	
378	0100		srážky z mezd 12/19	9 292,00	9 292,00	0,00	
Celkem za účet 378				470 292,00	470 292,00	0,00	
Výnosy příštích období							33
384	0300		vzájemný zápočet ČOV	0,00	0,00	0,00	
Celkem za účet 384				584 589,00	584 589,00	0,00	
Dohadný účet aktivní							34
388	0400		dohad stočné 01-12/2020	2 067 469,00	2 067 469,00	0,00	
388	500		ÚSES, Kraj. úpravy okolí rybn.	9 155 965,25	9 155 965,25	0,00	
Celkem za účet 384				11 223 434,25	11 223 434,25	0,00	
Dohadný účet pasivní							35
389	10		dohad energie	186 000,00	186 000,00	0,00	
389	11		dohad energie	113 600,00	113 600,00	0,00	
Celkem za účet 389				299 600,00	299 600,00	0,00	
Jmění účetní jednotky							36
401	0010		chodník,kabiny, komuikace Polní...	-4 262 734,90	-4 262 734,90	0,00	
401	0300		převod majetku ZS	-576 902,81	-576 902,81	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.můstek	-4 679 217,00	-4 679 217,00	0,00	
401	0900		energetický šátek	-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				-143 799 076,64	-143 799 076,64	0,00	
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku							37
403			odpisy - podíl dotace	-54 515 179,88	-54 515 179,88	0,00	
Celkem za účet 403				-54 515 179,88	-54 515 179,88	0,00	
Oceňovací rozdíly při změně metody							38
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		vátka 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							39
419	0100		počáteční stav	-188 087,14	-188 087,14	0,00	
419	0101		tvorba fondu + úroky	-130 206,00	-130 206,00	0,00	
419	0110		použití fondu	156 265,00	156 265,00	0,00	
419	0111		tvorba fondu SKF	-18,27	-18,27	0,00	
419	0140		tvorba fondu obnovy	-2 045 000,00	-2 045 000,00	0,00	
419	0141		fond ČOV	-515 000,00	-515 000,00	0,00	

Celkem za účet 419				-2 722 046,41	-2 722 046,41	0,00		
Celkem za účet 432				0,00	#ODKAZ!	0,00		
Výsledek hospodaření předcházejících období								40
432	XXXX		výsledek hosp. předcházejících období	-78 091 177,37	-78 091 177,37	0,00		
Celkem za účet 432				-66 835 355,31	-78 091 177,37	0,00		
Ostatní dlouhodobé závazky								41
459	0000		zádržné 5% VHS + 10% ZŠ	0,00	0,00	0,00		
459	0200		zádržné kanal. Vodovod Polní	-65 397,00	-65 397,00	0,00		
Celkem za účet 459				-65 397,00	-65 397,00	0,00		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé								42
462	0400		půjčka fara	287 500,00	287 500,00	0,00		
Celkem za účet 469				287 500,00	287 500,00	0,00		
Ostatní dlouhodobé pohledávky								43
469	0300		vzájemný zápočet ČOV	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 469				0,00	0,00	0,00		
Přijaté zálohy na transfery								44
472	300		přijaté zálohy na transfery	-11 395 335,79	-11 395 335,79	0,00		
Celkem za účet 469				-11 395 335,79	-11 395 335,79	0,00		
Ostatní majetek								45
909	0317	999	majetek svěřený ZŠ	7 532 156,45	7 532 156,45	0,00	7 532 156,45	
Celkem za účet 909				7 532 156,45	7 532 156,45	0,00	7 532 156,45	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů								46
915	1032	999	ÚSES	5 917 439,66	5 917 439,66	0,00	5 917 439,66	
915	3326	999	Kříže	174 993,00	174 993,00	0,00	174 993,00	
Celkem za účet 915				6 092 432,66	6 092 432,66	0,00	6 092 432,66	
Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů								47
955	xxxx	999	transfery	11 870 546,89	11 870 546,89	0,00	11 870 546,89	
Celkem za účet 955				11 870 546,89	11 870 546,89	0,00	11 870 546,89	