



Obec Loučka, Loučka č. 76, 783 22 Cholína



IČO: 00576247

e-mail: obec.loucka@volny.cz

Tel.: 778 097 372 , 775 028 020

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2021

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 15. 9. 2021 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků, ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 410/2010 Sb., prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2021

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Pavlína Horáková
Členové inventarizační komise: Věra Skládalová
Pavel Hrabal
Jakub Grézl

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 3. 1. 2022
Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 3. 1. 2022

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 17. 1. 2022
Inventarizace majetku okamžik ukončení: 25. 1. 2022
Inventarizace dokladová okamžik ukončení: 25. 1. 2022

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2021 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12. 2021 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	67 256,00	67 256,00	0,00	ne
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	165 250,00	165 250,00	0,00	ne
021	Budovy, haly a stavby	17 612 240,88	17 612 240,88	0,00	ne
021/0100	Budovy, haly a stavby	9 930,00	9 930,00	0,00	ne
021/0200	Budovy pro služby obyvatelstvo	10 365 445,88	10 365 445,88	0,00	ne
021/0300	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	2 198 900,00	2 198 900,00	0,00	ne
021/0400	Komunikace a veřejné osvětlení	4 755 257,00	4 755 257,00	0,00	ne
021/0500	Jiné inženýrské sítě	187 213,00	187 213,00	0,00	ne
021/0600	Ostatní služby	95 495,00	95 495,00	0,00	ne
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	981 496,39	981 496,39	0,00	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 784 809,00	1 784 809,00	0,00	ne
031	Pozemky	2 092 728,00	2 092 728,00	0,00	ne
031/200	Lesní pozemky	1 865 201,00	1 865 201,00	0,00	ne
031/300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	57 360,00	57 360,00	0,00	ne
031/301	Pozemky-zástavní právo	64 896,00	47 477,000	0,00	ne
031/400	Zastavěná plocha	2 130,00	2 130,00	0,00	ne
031/401	Zastavěná plocha - zástava	1 955,00	395,00	0,00	ne
031/500	Ostatní pozemky	30 384,00	30 384,00	0,00	ne
031/501	Ostatní pozemky – věc.břeme	70 802,00	89 781,00	0,00	ne
042	Pořízení hmotných investic	364 750,00	364 750,00	0,00	ne
132	Zboží na skladě	301 556,00	301 556,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	18 506,50	18 506,50	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	196,00	196,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – faktury	18 310,50	18 310,50	0,00	ne

314	Zálohy	110 820,00	110 820,00	0,00	ne
314/301	Zálohy - plyn	45 330,00	45 330,00	0,00	ne
314/302	Zálohy - plyn	65 490,00	65 490,00	0,00	ne
321	Ostatní krátkodobé závazky	82 984,18	82 984,14	0,00	ne
331	Zaměstnanci	98 842,00	98 842,00	0,00	ne
336	Sociální zabezpečení	22 666,00	22 666,00	0,00	ne
336/200	Sociální pracovník	4 708,00	4 708,00	0,00	ne
336/210	Sociální obec	17 958,00	17 958,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	12 815,00	12 815,00	0,00	ne
337/100	Zdravotní pracovník	4 274,00	4 274,00	0,00	ne
337/110	Zdravotní obec	8 541,00	8 541,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	10 334,00	10 334,00	0,00	ne
343	DPH	4 283,00	4 283,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	11 498,00	11 498,00	0,00	ne
388	Dohadné účty aktivní	158 770,00	158 770,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	110 820,00	110 820,00	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
261	Pokladna	56 233,00	56 233,00	0,00	ne
261/10	Pokladna - obec	0,00	0,00	0,00	ne
261/11	Pokladna – rybářská spol.	0,00	0,00	0,00	ne
261/20	Pokladna HČ -obchod	32 410,00	32 410,00	0,00	ne
261/21	Pokladna HČ - pohostinství	23 823,00	23 823,00	0,00	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 166 400,43	1 166 400,43	0,00	ne
231/150	Účet ČNB	510 166,87	510 166,87	0,00	ne

241/200	Běžný účet HČ	14 258,18	14 258,18	0,00	ne
451/100	Dlouhodobé úvěry	94 700,00	94 700,00	0,00	ne
451/600	Úvěr obce	88 486,86	88 486,86	0,00	ne
451/601	Úvěr- veřejné osvětlení	1 259 451,00	1 259 451,00	0,00	ne
401	Jmění účetní jednotky	11 370 554,63	11 370 554,63	0,00	ne
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 435 195,371	1 435 195,71	0,00	ne
459	Ostatní dlouhodobé závazky	25 328,00	25 328,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehmotný majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý majetek	154 68,50	154 368,50	0,00	ne
915	Ostatní krátkodobé pohledávky	158 770,00	158 770,00	158 770,00	ne
996	Smlouva o výpůjčce	350 900,00	350 900,00	0,00	ne

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a směrnicí k inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory (v plánu inventur) a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotní inventury byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15. 9. 2021. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k datu 31. 12. 2021.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

- 01 Řešení schodků a mank – nebylo nutné, neřešeno.
- 02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění – nebylo nutné, neřešeno.
- 03 Změny odpisových plánů – nebylo nutné, neřešeno.
- 04 Řešení návrhů na opravné položky majetku – nebylo nutné, neřešeno.
- 05 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu – nebylo nutné, neřešeno.
- 06 Schválení odpisů pohledávek a závazků – nebylo nutné, neřešeno.
- 07 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezervy – nebylo nutné, neřešeno.

Zbytný majetek – nebylo nutné neřešeno.

1.5. Návrhy na vyřazení majetku


- Návrhy změn využití majetku – nebyly podány, neřešeno.
- Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic – nebyly podány, neřešeno.
- Návrhy na zjištění výnosů z majetku – nebyly podány, neřešeno.
- Návrhy na zjištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) – nebyly podány, neřešeno.

Okamžik zahájení inventury: 17. 1. 2022

Okamžik ukončení inventury: 25. 1. 2022 v 14:00 hod.

Členové inventarizační komise:

Předseda: Pavlína Horáková

.....


Členové: Věra Skládalová

.....


Pavel Hrabal

25.1.2022 1400

Jakub Grézl

.....
