



Obec Loučka, Loučka č. 76, 783 22 Cholina



IČO: 00576247

Tel.: 778097372 , 775 028 020

e-mail: obec.loucka@volny.cz

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2020

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 30. 9. 2020 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. 2020

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise: Pavlína Horáková
Členové inventarizační komise: Věra Skládalová
Pavel Hrabal
Bc. Martin Pevný

Průběh inventarizace:

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2021

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2021

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 15. 1. 2021

Inventarizace majetku okamžik ukončení: 21. 1. 2021

Inventarizace dokladová okamžik ukončení: 25. 1. 2021

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2020 (Kč)	Skutečný stav k 31.12.2020 (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		
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	733 496,00	733 496,00	0,00	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 755 417,72	1 755 417,72	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
031/331	Pozemky-zástavní právo	47 477,00	47 477,000	0,00	ne
031/400	Zastavěná plocha	2 2130,00	2 130,00	0,00	ne
031/401	Zastavěná plocha - zástava	395,00	395,00	0,00	ne
031/500	Ostatní pozemky	30 384,00	30 384,00	0,00	ne
031/501	Ostatní pozemky – věc.břeme	89 781,00	89 781,00	0,00	ne
042	Pořízení hmotných investic	290 250,00	290 250,00	0,00	ne
132	Zboží na skladě	288 614,00	288 614,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	137 935,00	137 935,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – prodej dřeva	126 935,00	126 935,00	0,00	ne
311/300	Pohledávky – nájem	11 000,00	11 000,00	0,00	ne
314	Zálohy	104 266,48	104 266,48	0,00	ne
314/301	Zálohy - elektrika	55 740,00	55 740,00	0,00	ne
314/302	Zálohy - plyn	48 526,48	48 526,48	0,00	nd

321	Ostatní krátkodobé závazky	70 562,79	70 562,79	0,00	ne
331	Zaměstnanci	73 788,00	73 788,00	0,00	ne
336	Sociální zabezpečení	15 733,00	15 733,00	0,00	ne
336/200	Sociální pracovník	3 269,00	3 269,00	0,00	ne
336/210	Sociální obec	12 464,00	12 464,00	0,00	ne
337	Zdravotní zabezpečení	9 823,00	9 823,00	0,00	ne
337/100	Zdravotní pracovník	3 277,00	3 277,00	0,00	ne
337/110	Zdravotní obec	6 546,00	6 546,00	0,00	ne
341	Daň z příjmu	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
342	Dan ze mzdy	12 121,00	12 121,00	0,00	ne
343	DPH-nadměrný odpočet	10 252,00	10 252,00	0,00	ne
381	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
374	Krátkodobé přijaté transfery	15 673,00	15 673,00	0,00	ne
389	Dohadné účty pasivní	104 266,48	104 266,48	0,00	ne
384	Výnosy příštích období	70 000,00	70 000,00	0,00	ne
261	Pokladna	64 177,00	64 177,00	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	31 127,00	31 127,00	0,00	ne
261/21	Pokladna HČ - pohostinství	15 647,00	15 647,00	0,00	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	ne
231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	654 587,56	654 587,56	0,00	ne
231/150	Účet ČNB	71 244,89	71 244,89	0,00	ne
241/200	Běžný účet HČ	14 258,18	14 258,18	0,00	ne
451/100	Dlouhodobé úvěry	284 180,00	284 180,00	0,00	ne
451/600	Úvěr obce	288 490,86	288 490,86	0,00	ne
451/601	Úvěr- veřejné osvětlení	1 379 451,00	1 379 451,00	0,00	ne

401	Jmění účetní jednotky	11 370 554,63	11 370 554,63	0,00	ne
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 308 194,46	1 308 194,46	0,00	ne
459	Ostatní dlouhodobé závazky	26 911,00	26 911,00	0,00	ne
901	Dlouhodobý nehmotný majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý majetek	153 660,92	153 660,92	0,00	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 směrnici 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 30. 9. 2020. 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. 2020.

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: 15. 1. 2021 v 15:00 hod.

Okamžik ukončení inventury: 25. 1. 2021 v 16:15 hod.

Členové inventarizační komise:

Předseda: Pavlína Horáková

.....


Členové: Věra Skládalová

.....


Pavel Hrabal

.....


Bc. Martin Pevný

.....
