

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA :

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2021

Vypracovala : Irena Szojková

Na základě příkazu starostky obce Benešov nad Černou ze dne 20.12.2021 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2021

inventarizační komise OÚ : předseda : Marian Malák
 členové : Irena Szojková, Sylvie Poslová
 vypracování podkladů: Irena Szojková

Členové inventarizační komise byli proškoleni z práv a povinností dne 21.12.2021. Inventarizace byla zahájena 23.12.2021 a ukončena 25.1.2022.

Přehled inventarizovaného majetku a závazků :

	<u>zjištěný účetní stav</u>	<u>zjištěný skutečný stav</u> <u>- uvedený v příloze</u>	<u>inventarizační rozdíl</u>
<u>Fyzická inventura :</u>			
021 - Stavby	242 830 931,76	242 830 931,76	0,00
022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	27 634 865,64	27 634 865,64	0,00
028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 422 397,27	6 422 397,27	0,00
031 - Pozemky	30 433 981,85	30 433 981,85	0,00
032 - Kulturní předměty	91 991,98	91 991,98	0,00
036 - Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	0,00	0,00	0,00
112 - Materiál na skladě	906 624,66	906 624,66	0,00
132 - zboží na skladě	95 286,13	95 286,13	0,00
261 - Pokladna	153 341,00	153 341,00	0,00
263 - Ceniny	450 206,00	450 206,00	0,00
902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	500,00	500,00	0,00
<u>Fyzická a dokladová inventura :</u>			
013 - Software	129 230,35	129 230,35	0,00
018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	612 573,78	612 573,78	0,00
019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 219 150,00	1 219 150,00	0,00
121 - Nedokončená výroba	34 920,00	34 920,00	0,00
<u>Dokladová inventura :</u>			
041 - Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	670 000,00	670 000,00	0,00
042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4 403 214,54	4 403 214,54	0,00
069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	2 635 672,45	2 635 672,45	0,00
073 - Oprávky k software	-64 102,00	-64 102,00	0,00
078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-612 573,78	-612 573,78	0,00
079 - Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-787 910,00	-787 910,00	0,00
081 - Oprávky ke stavbám	-53 252 965,32	-53 252 965,32	0,00
082 - Oprávky k samostatným movitým věcem a souborů movitých věcí	-10 137 240,85	-10 137 240,85	0,00
088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-6 422 397,27	-6 422 397,27	0,00
192 - Opravné položky k dlouhodobým pohledávkám z ručení	-82 393,00	-82 393,00	0,00
194 - Opravné položky k odběratelům	-1 289 392,62	-1 289 392,62	0,00






231 - Základní běžný účet	38 531 173,45	38 531 173,45	0,00
236 – Běžné účty fondů ÚSC	2 747 663,41	2 747 663,41	0,00
262 – Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
311 - Odběratele	2 909 567,15	2 909 567,15	0,00
314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	527 761,00	527 761,00	0,00
315 - Pohledávky za rozpočtové příjmy	119 776,00	119 776,00	0,00
319 – Pohledávky z přerozdělených daní	0,00	0,00	0,00
321 - Dodavatelé	909 522,19	909 522,19	0,00
324 - Krátkodobé přijaté zálohy	30 000,00	30 000,00	0,00
331 - Zaměstnanci	564 710,00	564 710,00	0,00
336 – Sociální pojištění	219 146,00	219 146,00	0,00
337 – Zdravotní pojištění	97 334,00	97 334,00	0,00
341 – Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
342 – Jiné přímé daně	40 268,00	40 268,00	0,00
343 – Daň z přidané hodnoty	204 548,68	204 548,68	0,00
344 – pohledávky za osobami mino vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00
345 – Závazky k osobám mino vybrané vládní instituce	0,00	0,00	0,00
346 – Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
347 – Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
348 – Pohledávky za územními rozpočty	0,00	0,00	0,00
349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
364 – Závazky z neukončených finančních operací	0,00	0,00	0,00
373 – Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	4 468 872,00	4 468 872,00	0,00
375 – Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0,00
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky	1 199,00	1 199,00	0,00
378 - Ostatní krátkodobé závazky	124 565,00	124 565,00	0,00
381 – Náklady příštích období	603 687,00	603 687,00	0,00
384 – Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
388 - Dohadné účty aktivní	6 357 872,00	6 357 872,00	0,00
389 - Dohadné účty pasivní	545 139,69	545 139,69	0,00
401 – Jmění účetní jednotky	187 107 368,99	187 107 368,99	0,00
403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	45 596 591,19	45 596 591,19	0,00
406 – Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-33 461 263,91	-33 461 263,91	0,00
407 - Jiné oceňovací rozdíly	635 672,45	635 672,45	0,00
408 - Opravy minulých období	- 2 306 489,50	- 2 306 489,50	0,00
419 - Ostatní fondy	2 769 262,32	2 769 262,32	0,00
441 - Rezervy	0,00	0,00	0,00
455 – Dlouhodobé přijaté zálohy	3 000,00	3 000,00	0,00
469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	21 598,91	21 598,91	0,00
472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
905 - Vyřazené pohledávky	436 177,62	436 177,62	0,00
909 – Ostatní majetek – havarijní obtok vodovodu+ svěřený maj. ZŠ a MŠ	9 200 888,58	9 200 888,58	0,00
915 – Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	1 856 000,00	1 856 000,00	0,00
955 - Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	12 074 013,26	12 074 013,26	0,00
993 – Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva – bankovní účty opatrovanců	169 410,99	169 410,99	0,00

Součástí inventarizační zprávy jsou:

- přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci
- inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury

Inventarizační komise konstatovala, že inventury byly provedeny ve stanoveném termínu a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

V Benešově nad Černou dne 25.1.2022

<u>jméno a příjmení</u>	<u>podpis</u>	<u>funkce</u>
Veronika Zemanová Korchová		starostka obce 
Marian Malák		místostarosta - předseda
Irena Szojková		člen
Sylvie Poslová		člen
Irena Szojková		vypracování podkladů