

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Obec: Chotěbuz
IČ: 67339158

Datum zpracování: 21. 2. 2022

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci č. 2/2011.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován dne 18. 11. 2021. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí č. 2/2011. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Seznámení s postupem inventarizace proběhlo v budově obecního úřadu dne 17. 2. 2022 (viz prezenční listina). Členové IK, byli seznámeni s obsahem Metodiky k inventarizaci a metodikou inventarizace pro rok 2015 od Ing. Příbylové. Kopie jim byly předány k bližšímu prostudování. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Inventarizační komise z důvodu ochrany zdraví zaměstnanců, inventarizační komise a osob odpovědných za majetek neprovedla fyzickou inventuru. Členové komise zasedali 2x dne 17. 2. 2022 a 21. 2. 2022 prostudovali jednotlivě inventarizační soupisy, včetně všech příloh.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný dokladový stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek.

Byly zjištěny tyto inventarizační rozdíly:

Žádné

Doporučení z roku 2020:

žádné

Přílohy:

Č. 1 Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2021

Č. 1 Seznamy inventurních soupisů a soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů, rozvaha a obrátová předvaha.

Za IK :

Předseda IK

Ing, Leona Konieczná

.....


Člen IK

Šárka Tóthová

.....


Ing. Stanislav Klimek

.....


V Chotěbuzi dne 21. 2. 2022

Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2021

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto		č.
Software				k 31.12.2021					k 31.12.2021		1
013 08				80 000,00	073	76 000,00			4 000,00		
Celkem účet 013				80 000,00		76 000,00			4 000,00		
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				K 31.12.2021					k 31.12.2021		2
018 01			DDNM obecní úřad	132 937,30	078	132 937,30			132 937,30		
Celkem účet 018				132 937,30		132 937,30			132 937,30		
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		3
019 00			Územní plán od roku 2017	217 800,00	079	29 325,00			188 475,00		
019 00			Projekt rekonstrukce č.p.192	195 405,00	079	116 024,00			79 381,00		
019 00			Studie chodník Chotěbuzská	67 344,00	079	25 069,00			42 275,00		
019 00			Pasport kanalizace	35 535,00	079	12 590,00			22 945,00		
019 00		123	Studie proveditelnosti Zámek	407 270,00	079	106 419,00			300 851,00		
019 00			Projekt kanalizace Zpupná	329 000,00	079	249 186,00			79 814,00		
Celkem účet 019				1 252 354,00		538 613,00			713 741,00		
Pozemky				k 31.12.2021					k 31.12.2021		4
31 201			KÚ Zpupná- lesní	18 434,00	x	x			18 434,00		
31 301			KÚ Zpupná- zahrady, orná	2 288 766,20	x	x			2 288 766,20		
31 401			KÚ Zpupná - zastavěná	1 263 492,30	x	x			1 263 492,30		
31 501			KÚ Zpupná - ostatní	2 401 492,70	x	x			2 401 492,70		
31 202			KÚ Podobora - lesní	75 600,00	x	x			75 600,00		
31 302			KÚ Podobora - zahrady, orná	2 093 519,59	x	x			2 093 519,59		
31 402			KÚ Podobora - zastavěná	1 080 040,00	x	x			1 080 040,00		
31 502			KÚ Podobora - ostatní	2 161 242,41	x	x			2 161 242,41		
31 203			KÚ Chotěbuz - lesní	172,00	x	x			172,00		
31 303			KÚ Chotěbuz - zahrady . Orná	719 456,70	x	x			719 456,70		
31 403			KÚ Chotěbuz - zastavěná	4 934 137,44	x	x			4 934 137,44		
31 503			KÚ Chotěbuz - ostatní	699 435,71	x	x			699 435,71		
Celkem účet 031				17 735 789,05	x	x			17 735 789,05		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto		č.
Budovy a stavby				k 31.12.2021					k 31. 12. 2021		5
021 01			Stavby obecní úřad	10 676 086,50	081	1 593 184,00			9 082 902,50		
021 05			Stavby SDH Zpupná Lhota	2 032 234,04	081	116 808,00			1 915 426,04		
021 06			Stavby SDH Chotěbuz	252 966,24	081	130 187,00			122 779,24		
021 07			Stavby hřbitovy	374 570,00	081	136 311,00			238 259,00		
021 13			Stavby - kulturní dům	9 858 718,33	081	2 300 041,00			7 558 677,33		
21 261			Stavby - budova č.p. 261	1 566 400,00	081	4 961,00			1 561 439,00		
210 303			Stavby - budova č.p.192	935 000,00	081	6 233,00			928 767,00		
021 22			Stavby zámek	421 408,00	081	181 433,00			239 975,00		
021 23			Stavby bytový dům	7 785 128,37	081	1 783 333,00			6 001 795,37		
021 91			Stavby komunikace	38 689 787,97	081	7 571 861,00			31 117 926,97		
021 92			Stavby zastávky	470 578,10	081	42 585,00			427 993,10		
021 93			Stavby veřejné osvětlení	1 495 276,51	081	933 525,00			561 751,51		
021 95			Stavby kanalizace	3 146 031,00	081	780 680,00			2 365 351,00		
021 96			Stavby vodovody	13 173 613,50	081	7 281 684,88			5 891 928,62		
21 901			Stavby č.p.90 +unimobuňky	1 428 725,80	081	789 435,00			639 290,80		
Celkem účet 021				92 306 524,36	081	23 652 261,88			68 654 262,48		
Samostatné movité věci a soubory				k 31.12.2021					k 31.12.2021		6
022 01			DHM obecní úřad auto	740 100,00	082	278 188,00			461 912,00		
022 01			DNM obecní úřad	869 065,27	082	255 964,00			613 101,27		
022 13			DHM SKS Chotěbuz	56 786,00	082	29 974,00			26 812,00		
022 05			DNM SDH Zpupná Mercedes	1 916 035,00	082	652 253,00			1 263 782,00		
022 06			DNM SDH Chotěbuz Mercedes	1 916 035,00	082	652 253,00			1 263 782,00		
022 05			DNM SDH Zpupná	69 967,00	082	6 593,00			63 374,00		
022 06			DHM SDH Chotěbuz	42 840,00	082	33 756,00			9 084,00		
22 111			DHM údržba	1 034 447,00	082	128 762,00			905 685,00		
Celkem účet 022				6 645 275,27		2 037 743,00			4 607 532,27		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		7
028 01			Obecní úřad	837 888,60	088	837 888,60			0,00		
028 03			Zahrada školy	282 595,50	088	282 595,50			0,00		
028 05			SDH Zpupná Lhota	628 544,99	088	628 544,99			0,00		
028 06			SDH Chotěbuz	703 113,70	088	703 113,70			0,00		
028 08			Místní knihovna	178 787,81	088	178 787,81			0,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		7
028 10			Obecní garáž	3 427,20	088	3 427,20			0,00		
028 13			Kulturní dům	687 606,26	088	687 606,26			0,00		
028 22			Obec údržba	216 517,48	088	216 517,48			0,00		
028 23			Bytový dům č.p.269 a270	36 881,40	088	36 881,40			0,00		
028 91			Místní komunikace	45 364,20	088	45 364,20			0,00		
028 94			Odpadové hospodářství	71 889,60	088	71 889,60			0,00		
028 95			DDHM rozmístěný po obci	149 786,76	088	149 786,76			0,00		
28 901			Nemovitost č.p. 90	24 092,00	088	24 092,00			0,00		
28 100			Věcná břemena- pro obec	26 728,00	088	26 728,00			0,00		
Celkem účet 028				3 893 223,50		3 893 223,50			0,00		
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		8
029 03			Zahrada - vrbová stavba	58 346,00	089	0,00			0,00		
Celkem účet 029				58 346,00		0,00			0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/				k 31.12.2021					k 31. 12. 2021		9
042 03			Studie dům s pečov. Službou	19 498,20	x	x			19 498,20	rok pořízení 2005	
042 13			Sportoviště SKS	717 427,90	x	x			717 427,90	rok pořízení 2007, 2019,2020,2021	
042 22			Studie rekonstrukce zámek	149 940,00	x	x			149 940,00	rok pořízení 2004	
042 91			Studie mostek	51 600,00	x	x			51 600,00	rok pořízení 2012	
042 95			Studie kanalizace	43 700,00	x	x			43 700,00	rok pořízení 2004	
42 013			zateplení SKS	371 090,00	x	x			371 090,00	rok pořízení 2018, 2019,2020,2021	
42 100			zahrada MŠ a ZŠ	19 850,00	x	x			10 000,00	rok pořízení 2020, 2021	
42 123			Studie zámek - kravín	56 870,00	x	x			56 870,00	rok pořízení 2021	
42 100			Studie semafor Karvinská	81 554,00	x	x			81 554,00	rok pořízení 2020	
42 091			chodníky	125 000,00	x	x			125 000,00	rok pořízení 2021	
42 008			Hřbitov mobilní WC	121 289,19	x	x			121 289,19	rok pořízení 2020, 2021	
Celkem účet 042				1 757 819,29					1 747 969,29		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		20
68			TV	6 000 000,00					6 000 000,00	dvouletý	
Celkem účet 068				6 000 000,00					6 000 000,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce				Inventurní soupis Netto	Poznámka	příl.
					Účet	Stav	Účet	Stav			č.
Ostatní finanční majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021		10
069 01			Akcie Prima Karviná	77 000,00	x	x			77 000,00		
069 01			Akcie Pramen Orlová	25 000,00	x	x			25 000,00		
Celkem účet 069				102 000,00					102 000,00		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci				k 31. 12. 2021					k 31. 12. 2021		11
462 700	19		nemovitost 19	8 000,00	x	x			8 000,00		
462 700	22		nemovitost 22	108 874,00	x	x			108 874,00		
462 700	30		nemovitost 30	77 000,00	x	x			77 000,00		
462 700	96		nemovitost 96	10 865,70	x	x			10 865,70		
462 700	124		nemovitost 124	85 000,00	x	x			85 000,00		
462 700	218		nemovitost 218	169 425,00	x	x			169 425,00		
462 700	405		nemovitost 405	70 000,00	x	x			70 000,00		
Celkem účet 462				529 164,70					529 164,70		
Materiál na skladě				k 31.12.2021					k 31.12.2021		12
112 13			Kulturní dům prostředky	13 315,69	x	x			13 315,69		
Celkem účet 112				13 315,69					13 315,69		
Zboží na skladě				k 31.12.2021					k 31.12.2021		13
132		14	Zboží - mapy obce	12 624,00	x	x			12 624,00		
132		1	Zboží - tabulka č.p.	2 930,00	x	x			2 930,00		
132		2022	Zboží - kalendáře	7 650,00	x	x			7 650,00		
132		111	Zboží - pohledy	145,89	x	x			145,89		
132		222	Zboží - odznaky obce	5 008,50	x	x			5 008,50		
Celkem účet 132				28 358,39					28 358,39		
Odběratelé				k 31.12.2021					k 31.12.2021		14
311 00		č.fa	Faktury	41 687,81	x	x	194	1 369,13	40 318,68	ve splatnosti, po splatnosti	
311 00		901	Dluh Kolarczyk Lubomír	183 565,27	x	x	194	183 565,27	0,00	po splatnosti -exekuce	
311 00		90	Dluh Kolarczyk Ladislav	139 289,10	x	x	194	139 289,10	0,00	po splatnosti -exekuce	
311 00			Byty, zahrady, pozemky , nebyt	15 568,50	x	x	194	4 003,20	11 565,30	po splatnosti	
311 00			Charita Český Těšín	290 678,00	x	x	194	0,00	290 678,00	ve splatnosti	
311 12			Odpad	110 443,00	x	x	194	26 066,60	84 376,40	po splatnosti	
Celkem účet 311				781 231,68				354 293,30	426 938,38		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto		č.
Krátkodobé poskytnuté zálohy				k 31.12.2021					k 31.12.2021		15
314 52			HEGAS Zálohy teplo	264 000,00	x	x			264 000,00		
314 53			CONTE Energy a.s.zálohy plyn	161 680,00	x	x			161 680,00		
314 54			EON , ČEZ elektřina	279 850,00	x	x			279 850,00		
314 708			Věcná břemena	2 100,56	x	x			2 100,56		
Celkem účet 314				707 630,56					705 530,00		
Pohledávky z vlastní činnosti				k 31.12.2021					k 31.12.2021		16
315 41			Poplatek pes	8 945,00	x	x	192	4 766,50	4 178,50		
Celkem účet 315				8 945,00	x	x			4 178,50		
Pohledávka za zaměstnancem				k 31.12.2021					k 31.12.2021		28
335 00			Pohledávka za zaměstnancem	691,00					691,00		
Celkem účet 335				691,00					691,00		
Daň z přidané hodnoty				k 31.12.2021					k 31.12.2021		17
343 00			DPH 4. čtvrt. 2021	9 100,00	x	x			9 100,00	nadměrný odpočet	
Celkem účet 343				9 100,00					9 100,00		
Náklady příštích období				k 31.12.2021					k 31.12.2021		18
381 00			Dvouletá licence	17 848,71	x	x			17 848,71	2022-2023	
Celkem účet 381				17 848,71					17 848,71		
Dohodné účty aktivní				k 31.12.2021					k 31.12.2021		19
388 00		591	Daň z příjmu za rok 2021	112 000,00	x	x			112 000,00		
388 00		4116	ÚP zaměstnanost	45 000,00	x	x			45 000,00		
388 00			Odhad čerpání služby	401 438,50	x	x			401 438,50	Členěno dle ORJ a ORG, podle	
388 00			Dotace zahrada - dohada	424 609,00	x	x			424 609,00		
388 00	90103		Kotlíková dotace	2 010 000,00	x	x			2 010 000,00		
Celkem účet 388				2 993 047,50					2 993 047,50		
Termínovaný účet krátkodobý				k 31.12.2021					k 31.12.2021		20
244 140			ČSOB	3 058 184,50	x	x			3 058 184,50	TV - 12 měsíců	
Celkem účet 244				3 058 184,50					3 058 184,50		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto		č.
Běžný účet				k 31.12.2021					k 31.12.2021		21
231 10			Moneta a.s. základní BU	21 217 010,13	x	x			21 217 010,13		
231 30			ČNB	16 443 357,53	x	x			16 443 357,53		
231 40			Equa Bank	3 016 348,31	x	x			3 016 348,31		
231 55			Sberbank - spořicí	3 267 406,53	x	x			3 267 406,53		
Celkem účet 231				43 944 122,50					43 944 122,50		
Ceniny				k 31.12.2021					k 31.12.2021		22
263 00			Ceniny	31 800,00	x	x			31 800,00	stravenky	
Celkem účet 263				31 800,00					31 800,00		
Jmění účetní jednoty				k 1.1.2021		obraty 2021			k 31.12.2021		23
401 00	300		Bezúplatný převod	8 456 508,78		1 055 276,00				bezúplatný převod	
401 00	200		Jmění - převod PO	75 295,00							
401 00	500		dary	10 064 245,44		414 179,90				dar pozemku	
401 00	300		Jmění účetní jednotky	70 984 213,49							
401 00	500										
Celkem účet 401				89 580 262,71		1 469 455,90			91 049 718,61		
Dotace na pořízení majetku				k 1.1.2021		obraty 2021			k 31.12.2021		23
403 00	320			14 157 134,82		47 190,00				Zahrada ZŠ	
403 00	510		snížení investiční ministerstvo			-94 701,33					
403 00	520		snížení investiční kraj			-53 540,01					
403 00	530		snížení investiční EU			-138 822,76					
403 00	540		snížení SFDI			-94 838,32					
Celkem účet 403				14 157 134,82		-334 712,42			13 822 422,40		
Oceňovací rozdíly				k 1.1.2021		obraty 2021			k 31.12.2021		23
406 00			PS k 1.1.2021	15 461 887,44		x			x		
Celkem účet 406				15 461 887,44		0,00			15 461 887,44		
Opravy chyb minulých let				k 1.1.2021		obraty 2021			k 31.12.2021		23
408 00			Špatně zaúčtovaná dotace v roce 2012	444 000,00		x					
408 00			Dotace "Tvořivá škola"	222 098,00		x					
Celkem účet 408				666 098,00		0,00			666 098,00		

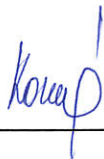
č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto	č.	
Dlouhodobé úvěry				k 31.12.2021					k 31.12.2021		24
451 00			Úvěr ČSOB	492 550,00		x			492 550,00		
Celkem účet 472				492 550,00		0,00			492 550,00		
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery				k 1.1.2021					k 31.12.2021		25
472 400			Kotlíková záloha	2 010 000,00		x			2 010 000,00		
Celkem účet 472				2 010 000,00		0,00			2 010 000,00		
Dodavatelé				k 31.12.2021					k 31.12.2021		26
321 00		číslo FA	Dodavatelé souhrn faktur	225 575,40	x	x			225 575,40	ve lhůtě splatnosti	
Celkem účet 321				225 575,40					225 575,40		
Krátkodobé přijaté zálohy				k 31.12.2021					k 31.12.2021		27
324 00		100	Zálohy na služby	17 505,50	x	x			17 505,50		
324 00		101	Zálohy na služby	13 500,00	x	x			13 500,00		
324 00		250	záloha na služby	17 625,00	x	x			17 625,00		
324 00		333	záloha na služby	5 400,00	x	x			5 400,00		
324 00		27002	Zálohy na služby	30 048,00	x	x			30 048,00		
324 00		27003	Zálohy na služby	34 343,00	x	x			34 343,00		
324 00		27004	Zálohy na služby	42 964,00	x	x			42 964,00		
324 00		27005	Zálohy na služby	22 296,00	x	x			22 296,00		
324 00		27006	Zálohy na služby	23 120,00	x	x			23 120,00		
324 00		26907	Zálohy na služby	35 764,00	x	x			35 764,00		
324 00		26908	Zálohy na služby	20 848,00	x	x			20 848,00		
324 00		26909	Zálohy na služby	19 724,00	x	x			19 724,00		
324 00		26910	Zálohy na služby	41 321,00	x	x			41 321,00		
324 00		26911	Zálohy na služby	19 936,00	x	x			19 936,00		
324 00		26912	Zálohy na služby	45 524,00	x	x			45 524,00		
324 00		123	Záloha na služby	11 520,00	x	x			11 520,00		
Celkem účet 324				401 438,50					401 438,50		
Zaměstnanci				k 31.12.2021					k 31.12.2021		28
331 00			Zaměstnanci 12/2021	284 546,00	x	x			284 546,00		
Celkem účet 331				284 546,00					284 546,00		
Sociální zabezpečení				k 31.12.2021					k 31.12.2021		28
336 200			Sociální zaměstnanci	19 071,00	x	x			19 071,00		
336 211			Sociální organizace	72 738,00	x	x			72 738,00		
Celkem účet 336				91 809,00					91 809,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce				Inventurní soupis Netto	Poznámka	příl. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			
Zdravotní zabezpečení				k 31.12.2021					k 31.12.2021		28
337 100			Zdravotní zaměstnanci	14 353,00	x	x			14 353,00		
337 111			Zdravotní organizace	28 287,00	x	x			28 287,00		
Celkem účet 337				42 640,00					42 640,00		
Jiné přímé daně				k 31.12.2021					k 31.12.2021		28
342 200			Daň zálohová	16 737,00	x	x			16 737,00		
342 100			Daň srážková	1 305,00	x	x			1 305,00		
Celkem účet 342				18 042,00					18 042,00		
Závazky k ústředním vládním institucím				k 31.12.2021					k 31.12.2021		29
347 00		98071	Volby	7 127,00	x	x			7 127,00		
Celkem účet 347				7 127,00					7 127,00		
Závazky k rozpočtům USC				k 31.12.2021					k 31.12.2021		30
349 00		662	Město Český Těšín	627,00	x	x			627,00		
Celkem účet 349				627,00					627,00		
Dohadné účty pasivní				k 31.12.2021					k 31.12.2021		31
389 52			Předpoklad - spotřeba teplo	264 000,00	x	x			264 000,00		
389 53			Předpoklad- spotřeba plyn	161 680,00	x	x			161 680,00		
389 54			Předpoklad - spotřeba elektřina	251 130,00	x	x			251 130,00		
389 00		591	Předpoklad - Daň z příjmu PO	112 000,00	x	x			112 000,00		
Celkem účet 389				788 810,00					788 810,00		
Ostatní majetek				k 31.12.2021					k 31.12.2021	PODROZVAHA	32
909 21			PO - stavby	13 604 324,67	x	x			13 604 324,67		
909 22			PO - samostatné movité věci	0,00	x	x			0,00		
909 28			PO - DHIM	138 396,70	x	x			138 396,70		
Celkem účet 909				13 742 721,37					13 742 721,37		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce				Inventurní soupis Netto	Poznámka	příl. č.
					Účet	Stav	Účet	Stav			

Předseda

Ing. Leona Konieczná



Člen IK

Šárka Tóthová



Ing. Stanislav Klimek



V Chotěbuzi
dne 21.2.2022