

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2020

Obec: Chotěbuz
IČ: 67339158

Datum zpracování: 16. 2. 2021

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 19. 11. 2020 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 3. 12. 2020 (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

Dne 11. 1. 2021 vydal starosta obce interní pokyn k provádění inventur v době omezení proti epidemickým opatřením. Inventarizační komise z důvodu ochrany zdraví zaměstnanců, inventarizační komise a osob odpovědných za majetek neprovedla fyzickou inventuru. Členové komise 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 2019:

žádné

Přílohy:

Č. 1 Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2020

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

Iveta Foltynová



Ing. Stanislav Klimek



Šárka Tóthová



V Chotěbuzi dne 16. 2. 2021

Příloha k inventarizační zprávě Obce Chotěbuz za rok 2020

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav Bruto	Účetní stav korekce				Inventurní soupis Netto	Poznámka	přil.									
					Účet	Stav	Účet	Stav			č.									
Software												k 31.12.2020						k 31.12.2020		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 31.12.2020						k 31.12.2020		2
018 01			DDNM obecní úřad	87 960,30	078	87 960,30			87 960,30											
Celkem účet 018				87 960,30		87 960,30			87 960,30											
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek												k 31.12.2020						k 31.12.2020		3
019 00			Územní plán od roku 2017	217 800,00	079	22 425,00			195 375,00											
019 00			Projekt rekonstrukce č.p.192	195 405,00	079	109 836,00			85 569,00											
019 00			Studie chodník Chotěbuzská	67 344,00	079	22 937,00			44 407,00											
019 00			Pasport kanalizace	35 535,00	079	11 465,00			24 070,00											
019 00		123	Studie proveditelnosti Zámek	407 270,00	079	93 523,00			313 747,00											
019 00			Projekt kanalizace Zpupná	329 000,00	079	238 769,00			90 231,00											
Celkem účet 019				1 252 354,00		498 955,00			753 399,00											
Pozemky												k 31.12.2020						k 31.12.2020		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	1 972 182,00	x	x			1 972 182,00											
31 202			KÚ Podobora - lesní	75 600,00	x	x			75 600,00											
31 302			KÚ Podobora - zahrady, orná	2 098 599,59	x	x			2 098 599,59											
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	719 311,50	x	x			719 311,50											
31 403			KÚ Chotěbuz - zastavěná	4 470 737,44	x	x			4 470 737,44											
31 503			KÚ Chotěbuz - ostatní	124 349,71	x	x			124 349,71											
Celkem účet 031				16 272 927,15	x	x			16 272 927,15											

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Budovy a stavby				k 31.12.2020					k 31. 12. 2020		5
021 01			Stavby obecní úřad	10 676 086,50	081	1 371 972,00			9 304 114,50		
021 05			Stavby SDH Zpupná Lhota	152 517,50	081	76 739,00			75 778,50		
021 06			Stavby SDH Chotěbuz	252 966,24	081	127 287,00			125 679,24		
021 07			Stavby hřbitovy	244 952,00	081	133 031,00			111 921,00		
021 13			Stavby - kulturní dům	9 796 277,33	081	2 152 367,00			7 643 910,33		
021 22			Stavby zámek	421 408,00	081	178 581,00			242 827,00		
021 23			Stavby bytový dům	7 785 128,37	081	1 642 221,00			6 142 907,37		
021 91			Stavby komunikace	38 689 787,97	081	6 893 113,00			31 796 674,97		
021 92			Stavby zastávky	470 578,10	081	29 697,00			440 881,10		
021 93			Stavby veřejné osvětlení	1 298 593,95	081	788 785,00			509 808,95		
021 95			Stavby kanalizace	3 146 031,00	081	721 720,00			2 424 311,00		
021 96			Stavby vodovody	13 113 113,50	081	7 050 808,00			6 062 305,50		
21 901			Stavby č.p.90 +unimobuňky	1 428 725,80	081	789 435,00			639 290,80		
Celkem účet 021				87 476 166,26	081	21 955 756,00			65 520 410,26		
Samostatné movité věci a soubory				k 31.12.2020					k 31.12.2020		6
022 01			DHM obecní úřad auto	882 900,00	082	301 262,00			581 638,00		
022 01			DNM obecní úřad	869 065,27	082	168 482,00			700 583,27		
022 13			DHM SKS Chotěbuz	56 786,00	082	25 478,00			31 308,00		
022 05			DNM SDH Zpupná Mercedes	1 916 035,00	082	561 241,00			1 354 794,00		
022 06			DNM SDH Chotěbuz Mercedes	1 916 035,00	082	561 241,00			1 354 794,00		
022 05			DNM SDH Zpupná	69 967,00	082	64 867,00			5 100,00		
022 06			DHM SDH Chotěbuz	42 840,00	082	31 721,00			11 119,00		
22 111			DHM údržba	99 097,00	082	59 739,00			39 358,00		
Celkem účet 022				5 852 725,27		1 774 031,00			4 078 694,27		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2020					k 31.12.2020		7
028 01			Obecní úřad	803 946,60	088	803 946,60			0,00		
028 05			SDH Zpupná Lhota	628 544,99	088	628 544,99			0,00		
028 06			SDH Chotěbuz	664 270,70	088	664 270,70			0,00		
028 08			Místní knihovna	178 787,81	088	178 787,81			0,00		
028 10			Obecní garáž	3 427,20	088	3 427,20			0,00		
028 13			Kulturní dům	683 882,26	088	683 882,26			0,00		
028 22			Obec údržba	216 517,48	088	216 517,48			0,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	přil.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Drobný dlouhodobý hmotný majetek				k 31.12.2020					k 31.12.2020		7
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	83 289,60	088	83 289,60			0,00		
028 95			DDHM rozmístěný po obci	88 532,80	088	88 532,80			0,00		
28 901			Nemovitost č.p. 90	24 092,00	088	24 092,00			0,00		
28 100			Věcná břemena- pro obec	25 728,00	088	25 728,00			0,00		
Celkem účet 028				3 483 265,04		3 483 265,04			0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/				k 31.12.2020					k 31.12.2020		8
042 03			Studie dům s pečov. Službou	19 498,20	x	x			19 498,20	rok pořízení 2005	
042 13			Sportoviště SKS	479 930,00	x	x			479 930,00	rok pořízení 2007, 2019,2020	
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	310 970,00	x	x			310 970,00	rok pořízení 2018, 2019,2020	
42 100			zahrada MŠ a ZŠ	10 000,00	x	x			10 000,00	rok pořízení 2020	
42 003			Rozšíření VO	196 682,56	x	x			196 682,56	rok pořízení 2019,2020	
42 005			rekonstrukce střechy PZ Zpupná	1 840 890,66	x	x			1 840 890,66	rok pořízení 2020	
42 100			Studie semafor Karvinská	81 554,00	x	x			81 554,00	rok pořízení 2020	
42 096			Rekonstrukce ATS	60 500,00	x	x			60 500,00	rok pořízení 2020	
42 008			Hřbitov mobilní WC	93 459,19	x	x			93 459,19	rok pořízení 2020	
Celkem účet 042				3 338 724,61					3 338 724,61		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek				k 31.12.2020					k 31.12.2020		18
68			TV	6 000 000,00					6 000 000,00	dvouletý	
Celkem účet 068				6 000 000,00					6 000 000,00		
Ostatní finanční majetek				k 31.12.2020					k 31.12.2020		9
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		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Poskytnuté návratné finanční výpomoci				k 31. 12. 2020					k 31. 12. 2020		10
462 700	19		nemovitost 19	32 000,00	x	x			32 000,00		
462 700	405		nemovitost 405	200 000,00	x	x			200 000,00		
Celkem účet 462				232 000,00					232 000,00		
Materiál na skladě				k 31.12.2020					k 31.12.2020		11
112 13			Kulturní dům prostředky	8 942,80	x	x			8 942,80		
Celkem účet 112				8 942,80					8 942,80		
Zboží na skladě				k 31.12.2020					k 31.12.2020		12
132		14	Zboží - mapy obce	12 921,00	x	x			12 921,00		
132		1	Zboží - tabulka č.p.	4 150,00	x	x			4 150,00		
132		2021	Zboží - kalendáře	4 931,79	x	x			4 931,79		
132		111	Zboží - pohledy	190,94	x	x			190,94		
132		222	Zboží - odznaky obce	5 272,90	x	x			5 272,90		
Celkem účet 132				27 466,63					27 466,63		
Odběratelé				k 31.12.2020					k 31.12.2020		13
311 00		č.fa	Faktury	31 641,13	x	x	194	642,20	30 998,93	ve 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	20 433,40	x	x	194	3 248,80	17 184,60	po splatnosti	
311		5153	ONE ENERGY - pohledávka	96 952,00	x	x	194	56 324,80	40 627,20	po splatnosti - insolvence	
311 12			Odpad	100 824,70	x	x	194	31 545,24	69 279,46	po splatnosti	
Celkem účet 311				572 705,60				414 615,41	168 090,19		
Krátkodobé poskytnuté zálohy				k 31.12.2020					k 31.12.2020		14
314 52			HEGAS Zálohy teplo	298 320,00	x	x			298 320,00		
314 53			CONTE Energy a.s.zálohy plyn	161 680,00	x	x			161 680,00		
314 54			VEDEX zálohy elektrina	131 600,00	x	x			131 600,00		
314 708			Věcná břemena	2 100,56	x	x			2 100,56		
314 524			Záloha Věstník MSK	1 210,00	x	x			1 210,00		
Celkem účet 314				594 910,56					591 600,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Pohledávky z vlastní činnosti				k 31.12.2020					k 31.12.2020		15
315 41			Poplatek pes	6 661,00	x	x	192	3 813,30	2 847,70		
Celkem účet 315				6 661,00	x	x			2 847,70		
Pohledávka za zaměstnancem				k 31.12.2020					k 31.12.2020		25
335 00			Pohledávka za zaměstnancem	691,00					691,00		
Celkem účet 335				691,00					691,00		
Daň z přidané hodnoty				k 31.12.2020					k 31.12.2020		16
343 00			DPH 4. čtvrt. 2020	39 918,00	x	x			39 918,00	nadměrný odpočet	
Celkem účet 343				39 918,00					39 918,00		
Dohodné účty aktivní				k 31.12.2020					k 31.12.2020		17
388 00		591	Daň z příjmu za rok 2020	134 900,00	x	x			134 900,00		
388 00		4116	ÚP zaměstnanost	45 000,00	x	x			45 000,00		
388 00			Odhad čerpání služby	501 150,50	x	x			501 150,50	Členěno dle ORJ a ORG, podle	
388 00	610		Dotace MSK	377 700,00	x	x			377 700,00		
388 00	17968		Dotace zateplení	1 329 983,52	x	x			1 329 983,52		
388 00	90103		Kotlíková dotace	2 010 000,00	x	x			2 010 000,00		
Celkem účet 388				4 398 734,02					4 398 734,02		
Termínovaný účet krátkodobý				k 31.12.2020					k 31.12.2020		18
244 140			ČSOB	3 056 634,95	x	x			3 056 634,95	TV - 12 měsíců	
Celkem účet 244				3 056 634,95					3 056 634,95		
Běžný účet				k 31.12.2020					k 31.12.2020		19
231 10			GE Mobey bank a.s. základní BU	16 532 501,17	x	x			16 532 501,17		
231 20			Raiffeisen Bank, účet k TV	3 217 354,43	x	x			3 217 354,43		
231 30			ČNB	13 104 483,29	x	x			13 104 483,29		
231 40			Equa Bank	3 016 046,67	x	x			3 016 046,67		
231 55			Sberbank - spořicí	3 256 675,34	x	x			3 256 675,34		
Celkem účet 231				39 127 060,90					39 127 060,90		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	přil.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			Netto
Ceniny				k 31.12.2020					k 31.12.2020		20
263 00			Ceniny	41 400,00	x	x			41 400,00	stravenky	
Celkem účet 263				41 400,00					41 400,00		
Jmění účetní jednoty				k 1.1.2020		obraty 2020			k 31.12.2020		21
401 00	300		Bezúplatný převod	8 456 508,78							
401 00	200		Jmění - převod PO	75 295,00							
401 00	500		dary	1 055 225,44		9 020,00				dar pozemku	
401 00	300		Jmění účetní jednotky	70 984 213,49							
401 00	500										
Celkem účet 401				80 571 242,71		9 020,00			80 580 262,71		
Dotace na pořízení majetku				k 1.1.2020		obraty 2020			k 31.12.2020		21
403 00	320			10 888 873,34		377 700,00				Dotace MSK	
403 00	350					1 900 000,00				Dotace kotlíková	
403 00	310					1 329 983,52				Dotace zateplení	
403 00	510		snížení investiční ministerstvo			-94 703,64					
403 00	520		snížení investiční kraj			-45 641,85					
403 00	530		snížení investiční EU			-138 822,76					
403 00	540		snížení SFDI			-60 253,83					
Celkem účet 403				10 888 873,34		3 268 261,44			14 157 134,78		
Oceňovací rozdíly				k 1.1.2020		obraty 2020			k 31.12.2020		21
406 00			PS k 1.1.2019	15 461 887,44		x			x		
Celkem účet 406				15 461 887,44		0,00			15 461 887,44		
Opravy chyb minulých let				k 1.1.2020		obraty 2020			k 31.12.2020		21
408 00			Špatně zaúčtovaná dotace v roce 2012	444 000,00		x					
408 00			Dotace "Tvořivá škola"	222 098,00		x					
			špatně naúčtovaná								
Celkem účet 408				666 098,00		0,00			666 098,00		
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery				k 1.1.2020					k 31.12.2020		22
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		

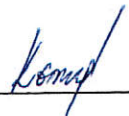
č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	přil.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav	Netto		č.
Dodavatelé				k 31.12.2020					k 31.12.2020		23
321 00		číslo FA	Dodavatelé souhrn faktur	438 707,06	x	x			438 707,06	ve lhůtě splatnosti	
Celkem účet 321				438 707,06					438 707,06		
Krátkodobé přijaté zálohy				k 31.12.2020					k 31.12.2020		24
324 00		100	Zálohy na služby	3 505,50	x	x			3 505,50		
324 00		101	Zálohy na služby	9 000,00	x	x			9 000,00		
324 00		250	záloha na služby	3 525,00	x	x			3 525,00		
324 00		333	záloha na služby	5 400,00	x	x			3 400,00		
324 00		27001	Zálohy na služby	30 992,00	x	x			30 992,00		
324 00		27002	Zálohy na služby	39 792,00	x	x			39 792,00		
324 00		27003	Zálohy na služby	45 850,00	x	x			45 850,00		
324 00		27004	Zálohy na služby	40 528,00	x	x			40 528,00		
324 00		27005	Zálohy na služby	25 236,00	x	x			25 236,00		
324 00		27006	Zálohy na služby	27 301,00	x	x			27 301,00		
324 00		26907	Zálohy na služby	43 870,00	x	x			43 870,00		
324 00		26908	Zálohy na služby	26 202,00	x	x			26 202,00		
324 00		26909	Zálohy na služby	29 892,00	x	x			29 892,00		
324 00		26910	Zálohy na služby	49 788,00	x	x			49 788,00		
324 00		26911	Zálohy na služby	28 697,00	x	x			28 697,00		
324 00		26912	Zálohy na služby	46 300,00	x	x			46 300,00		
324 00		123	Záloha na služby	9 600,00	x	x			9 600,00		
324 00		1090	Záloha na služby	35 672,00	x	x			35 672,00		
Celkem účet 324				501 150,50					499 150,50		
Zaměstnanci				k 31.12.2020					k 31.12.2020		25
331 00			Zaměstnanci 12/2020	187 648,00	x	x			187 648,00		
Celkem účet 331				187 648,00					187 648,00		
Sociální zabezpečení				k 31.12.2020					k 31.12.2020		25
336 200			Sociální zaměstnanci	11 723,00	x	x			11 723,00		
336 211			Sociální organizace	44 715,00	x	x			44 715,00		
Celkem účet 336				56 438,00					56 438,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	účetní stav	Účetní stav korekce				Inventurní soupis	Poznámka	přil. č.
				Bruto	Účet	Stav	Účet	Stav			
Zdravotní zabezpečení				k 31.12.2020					k 31.12.2020		25
337 100			Zdravotní zaměstnanci	9 121,00	x	x			9 121,00		
337 111			Zdravotní organizace	18 104,00	x	x			18 104,00		
Celkem účet 337				27 225,00					27 225,00		
Jiné přímé daně				k 31.12.2020					k 31.12.2020		25
342 200			Daň zálohová	24 135,00	x	x			24 135,00		
342 100			Daň srážková	2 070,00	x	x			2 070,00		
Celkem účet 342				26 205,00					26 205,00		
Závazky k ústředním vládním institucím				k 31.12.2020					k 31.12.2020		26
347 00		98193	Volby	2 848,00	x	x			2 848,00		
Celkem účet 347				2 848,00					2 848,00		
Závazky k rozpočtům ÚSC				k 31.12.2020					k 31.12.2020		27
349 00		596	Město Český Těšín	566,00	x	x			566,00		
Celkem účet 349				566,00					566,00		
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery				k 31.12.2020					k 31.12.2020		28
374 00	610		Dotace MSK - PZ Zpupná	302 160,00	x	x			302 160,00		
Celkem účet 374				302 160,00					302 160,00		
Dohadné účty pasivní				k 31.12.2020					k 31.12.2020		29
389 52			Předpoklad - spotřeba teplo	298 320,00	x	x			298 320,00		
389 53			Předpoklad- spotřeba plyn	161 680,00	x	x			161 680,00		
389 54			Předpoklad - spotřeba elektřina	108 500,00	x	x			108 500,00		
389 00		591	Předpoklad - Daň z příjmu PO	134 900,00	x	x			134 900,00		
Celkem účet 389				703 400,00					703 400,00		
Ostatní majetek				k 31.12.2020					k 31.12.2020	PODROZVAHA	30
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	142 896,70	x	x			142 896,70		
Celkem účet 909				13 747 221,37					13 747 221,37		

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

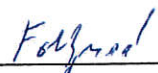
Předseda

Ing. Leona Konieczná



Člen IK

Iveta Foltynová



Ing. Stanislav Klimek



Šárka Tóthová



V Chotěbuzi
dne 16.2.2021