

Inventarizační zpráva

o provedení řádné inventarizace majetku města
za rok 2011

36
522/3

Inventarizace majetku města byla provedena k datu 31.12.2011 v souladu s vnitřní směrnicí č.5 o inventarizaci majetku, závazků a pohledávek. Při inventarizaci bylo postupováno ve smyslu příslušných ustanovení zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, tj. zejména ustanovení § 29 a § 30 tohoto zákona a v souladu s Vyhláškou č.270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků.

Postup inventarizace byl podle radou schválených pokynů organizován tak, aby bylo zabezpečeno úplné a správné zjištění skutečných stavů všech hospodářských prostředků.

Fyzické inventury probíhaly na jednotlivých organizačních složkách a ostatních místech, kde se nachází majetek města v době od 22. do 31.12.2011.

Fyzická inventura byla provedena u dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, u dlouhodobého drobného hmotného a nehmotného majetku. U ostatních složek majetku, pohledávek a závazků, u nichž nelze provést fyzickou inventuru, byla provedena k 31.12.2011 inventura dokladová.

Podle směrnice pro evidenci majetku byly účetně zkontrolovány ceniny, pokutové bloky a zůstatky na bankovních účtech.

Inventarizační práce řídila a kontrolovala ústřední inventarizační komise. Vlastní inventury prováděly dílčí inventarizační komise, ustanovené na jednotlivých útvech, jmenované vedoucím. Složení těchto komisí bylo písemně oznámeno ve stanoveném termínu finančnímu odboru v souladu s harmonogramem úkolů. Za účelem správného postupu zorganizoval finanční odbor instruktáž dílčích inventarizačních komisí a vypracoval písemně pracovní pomůcku pro provedení inventur. Výsledek inventur byl na požadovaných tiskopisech předán MÚ k sumarizaci za účetní jednotku.

Předmětem inventarizace byl i majetek předaný v souladu s § 27 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, zejména vyhl.421/2009 Sb., do správy k vlastnímu hospodářskému využití zřízeným příspěvkovým organizacím.

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Přehled majetku města k 31.12.2011

Číselné označení účtu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Finanční majetek - stavy na účtech KB	Kč	Kč	x
231 10	Základní běžný účet	16 706 809,80	16 706 809,80	-
231 20	Příjmový účet	0,00	0,00	-
231 30	Výdajový účet	0,00	0,00	-
236 20	Účet sociálního fondu	170 598,51	170 598,51	-
236 21	Účet rezervního fondu (Fondu obnovy)	455 679,93	455 679,93	-
x	Účty rozpočtového hosp.celkem	17 333 088,24	17 333 088,24	x
241 90	Účet hospodářské činnosti	846 632,96	846 632,96	-
263 00	Ceniny	33 300,00	33 300,00	-
x	C e l k e m :	18 213 021,20	18 213 021,20	x

Vyvěšeno:

- 6 -03- 2012

Sejmuto:

Číselné označení	Název účtu	Zjištěný stav	Účetní stav	Rozdíl
x	Dlouhodobý nehmotný majetek	Kč	Kč	x
013	Software	1 527 465,90	1 527 465,90	-
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	568 656,28	568 656,28	-
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	188 860,00	188 860,00	-
x	Celkem	2 284 982,18	2 284 982,18	-
x	Dlouhodobý hmotný majetek	Kč	Kč	x
021	Stavby	310 417 033,87	310 417 033,87	-
022	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	3 253 032,44	3 253 032,44	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 696 581,81	5 696 581,81	-
031	Pozemky	39 913 468,45	39 913 468,45	-
032	Umělecká díla a předměty	146 650,00	146 650,00	-
042	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	24 298 345,60	24 298 345,60	-
x	Celkem	383 725 112,17	383 725 112,17	-
x	Dlouhodobý finanční majetek	Kč	Kč	x
061	Majetkové účasti v podnicích s rozhod.vlivem	12 668 000,00	12 668 000,00	-
062	Majetkové účasti v podnicích s podstat.vlivem	25 000,00	25 000,00	-
069	Ostatní dlouhodobý fin. majetek (akcie VaK)	22 160 000,00	22 160 000,00	-
x	Celkem	34 853 000,00	34 853 000,00	-
x	Účtová třída 0 celkem	396 648 904,14	396 648 904,14	x

x	Zásoby	Kč	Kč	x
x	Zboží na skladě	30 896,45	30 896,45	-
x	Zásoby celkem	30 896,45	30 896,45	-

x	Pohledávky	Kč	Kč	x
311	Odběratelé	79 794,54	79 794,54	-
314	Poskytnuté provozní zálohy	767 510,00	767 510,00	-
315	Pohledávky za rozpočtové příjmy	119 876,00	119 876,00	-
343	Daň z přidané hodnoty	60 183,87	60 183,87	-
346	Pohledávky za státním rozpočtem	2 450 000,00	2 450 000,00	-
388	Dohadné účty aktivní	3 497 592,50	3 497 592,50	-
x	Pohledávky celkem	6 974 956,91	6 974 956,91	-

x	Závazky	Kč	Kč	x
321	Dodavatelé	204 801,10	204 801,10	-
331	Zaměstnanci	25 213,00	25 213,00	-
336	Zúčt.s inst.soc.zabezpečení a zdr.pojištění	251 794,00	251 794,00	-
342	Jiné přímé daně	67 427,00	67 427,00	-
374	Přijaté zálohy na dotace	156 828,00	156 828,00	-
378	Ostatní krátkodobé závazky	450 105,00	450 105,00	-
384	Výnosy příštích období	2 002 926,00	2 002 926,00	-
389	Dohadné účty pasivní	1 397 996,12	1 397 996,12	-
x	Závazky celkem	4 557 090,22	4 557 090,22	x

x	Podrozvahový účet	Kč	Kč	x
911	Odepsané pohledávky	13 657,00	13 657,00	-
971	Majetek pronajatý (MPSV-soc.odbor)	172 154,00	172 154,00	-
x	Celkem	185 811,00	185 811,00	x

Hospodářská činnost (Domovní správa) k 31.12.2011

Číselné označení účtu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Finanční majetek	Kč	Kč	x
x	Bankovní účet hospodářské činnosti	846 632,96	846 632,96	-
x	Pohledávky	Kč	Kč	-
311	Odběratelé	146 143,66	146 143,66	-
314	Poskytnuté provozní zálohy	111 516,00	111 516,00	-
315	Ostatní pohledávky	1 428 463,87	1 428 463,87	-
x	Celkem	1 686 123,53	1 686 123,53	x

x	Závazky	Kč	Kč	x
321	Dodavatelé	237 685,00	237 685,00	-
324	Přijaté zálohy	1 036 415,00	1 036 415,00	-
378	Jiné závazky	71 640,38	71 640,38	-
389	Dohadné účty pasivní	18 000,00	18 000,00	-
x	Celkem	1 363 740,38	1 363 740,38	x

Majetek ve správě příspěvkové organizace MŠ Třemošná

Číselné označení účtu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Dlouhodobý majetek	Kč	Kč	x
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22 312,50	22 312,50	-
022	Samostatné movité věci a soubory	1 301 916,00	1 301 916,00	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 823 070,78	1 823 070,78	-
x	Celkem	3 147 299,28	3 147 299,28	x

Majetek ve správě příspěvkové organizace DDM Třemošná

Číselné označení účtu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Dlouhodobý majetek	Kč	Kč	x
019	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	44 843,66	44 843,66	-
022	Samostatné movité věci a soubory	166 135,40	166 135,40	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 177 620,86	2 177 620,86	-
x	Celkem	2 388 599,92	2 388 599,92	x

Majetek ve správě příspěvkové organizace ZŠ Třemošná

Číselné označení úctu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Dlouhodobý majetek	Kč	Kč	x
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	61 054,50	61 054,50	-
022	Samostatné movité věci a soubory	203 331,00	203 331,00	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 510 133,13	5 510 133,13	-
x	Celkem	5 774 518,63	5 774 518,63	x

x	Zásoby	Kč	Kč	x
112	potraviny	81 890,80	81 890,80	-
	čipy	6 670,00	6 670,00	-
x	Celkem	88 560,80	88 560,80	-

Majetek ve správě příspěvkové organizace ZUŠ Třemošná

Číselné označení úctu	Název účtu	Zjištěný stav inventarizací	Účetní stav	Rozdíl
x	Dlouhodobý majetek	Kč	Kč	x
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	88 529,60	88 529,60	-
022	Samostatné movité věci a soubory	568 990,50	568 990,50	-
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 258 145,23	2 258 145,23	-
x	Celkem	2 915 665,33	2 915 665,33	x

Výsledek inventarizace majetku města podle stavu k 31.12.2011 byl projednán na schůzce hlavní inventarizační komise dne 20.2.2012. Ze zápisů dílčích inventarizačních komisí vyplývá, že inventura byla provedena řádně, ve stanoveném termínu a žádný majetek nebyl zatajen.

V Třemošné 20.2.2012

Vypracovala: Salajová

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda - Mgr. Petr Žížka

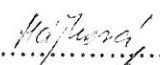
Členové - Ing. Josef Nezbeda

Bohumila Hájková

Helena Salajová

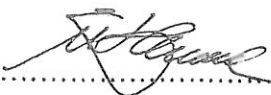

.....


.....


.....


.....

Za město: Jaromír Zeithaml
starosta


.....

Seznam inventurních soupisů - Hlavní činnost

Pořadové číslo	Účet	Text	Částka
1	013	Software	1 527 465,90
2	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	568 656,28
3	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	188 860,00
4	021	Stavby	310 417 033,87
5	022	Samostatné movité věci a soubory	3 253 032,44
6	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 696 581,81
7	031	Pozemky	39 913 468,65
8	032	Kulturní předměty	146 650,00
9	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 298 345,60
10	061	Maj. účasti v podnicích s rozhod.vlivem	12 668 000,00
11	062	Majetkové účasti s podstatným vlivem	25 000,00
12	069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	22 160 000,00
13	132	Zboží na skladě	30 886,45
14	231	Základní běžný účet	16 706 809,80
15	236	Běžné účty fondů ÚSC	626 278,44
16	261	Pokladna	0,00
17	262	Peníze na cestě	0,00
18	263	Ceniny	33 300,00
19	311	Odběratelé	79 794,54
20	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	767 510,00
21	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	119 876,00
22	321	Krátkodobé závazky	204 801,10
23	325	Závazky z dělené správy	0,00
24	331	Zaměstnanci	25 213,00
25	336	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	251 794,00
26	342	Jiné přímé daně	67 427,00
27	343	Daň z přidané hodnoty	60 183,87
28	346	Pohledávky za ústředními rozpočty	2 450 000,00
29	374	Přijaté zálohy na transfery	156 828,00
30	378	Ostatní krátkodobé závazky	450 105,00
31	384	Výnosy příštích období	2 002 926,00
32	388	Dohadné účty aktivní	3 497 592,50
33	389	Dohadné účty pasivní	1 397 996,12
34	401	Jmění účetní jednotky	415 289 255,39
35	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	913 005,98
36	406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-109 563 820,29
37	911	Odepsané pohledávky	13 657,00
38	971	Krátkodobé podmíněné závazky	172 154,00
39	999	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	357 992,00

Seznam inventurních soupisů - Hospodářská činnost

Pořadové číslo	Účet	Text	Částka
1	241	Běžný účet	846 632,96
2	261	Pokladna	0,00
3	262	Peníze na cestě	0,00
4	311	Pohledávky	146 143,66
5	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	111 516,00
6	315	Ostatní pohledávky	1 428 463,87
7	321	Dodavatelé	237 685,00
8	324	Přijaté zálohy	1 036 415,00
9	378	Jiné závazky	71 640,38
10	389	Dohadné účty pasivní	18 000,00