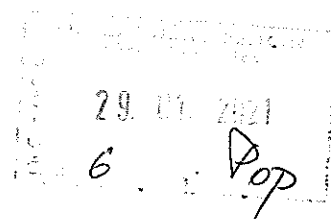


OBEC PĚNČÍN, IČ 00288616



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA
o provedené inventarizaci majetku a závazků obce Pěnčín ke dni 31.12.2020.

Řádná inventarizace majetku a závazků byla provedena na základě Plánu inventur – inventarizace majetku a závazků obce Pěnčín ke dni 31.12.2020, vydaného starostou obce dne 23.11.2020, ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s prováděcími vyhláškami k tomuto zákonu, řádně ke dni 31.12.2020, a to ve dnech od 5.1.2021 do 20.1.2021, dílčími inventarizačními komisemi.

Hlavní inventarizační komise ve složení:

Tomáš Kunovský – předseda komise

Jaroslav Soukup – člen komise

Jiří Jašek – člen komise

Při inventarizaci bylo postupováno podle vyhlášky o inventarizaci, směrnice k provedení inventarizace a podle stanoveného plánu inventur. K provedení inventarizace majetku a závazků byli členové IK proškoleni dne 11.12.2020 (viz. Zápis o proškolení).

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účet 018

Hodnota majetku k 31.12.2019 činila 181.003,50 Kč

Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 181.003,50 Kč

Beze změny.

Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek – účet 019

Hodnota majetku k 31.12.2019 činila 329.400,- Kč

Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 329.400,- Kč (Územní plán obce Pěnčín).

Beze změny.

Budovy, haly, stavby – účet 021

Dle AU 021 0100

Hodnota k 31.12.2019 73.881,76 Kč

- Úbytek v r. 2020 - 73.881,76 Kč

- Přírůstek v r. 2020 293.320,- Kč

Hodnota k 31.12.2020 293.320,- Kč

Dle AU 021 0200

Hodnota k 31.12.2021 28.782.208,25 Kč

- Přírůstek v r. 2020 372.874,- Kč

Hodnota k 31.12.2020 29.155.082,25 Kč

Dle AU 021 0300 24.609,- Kč

Beze změny.

Dle AU 021 0400 477.479,- Kč

Beze změny.

Dle AU 021 0500 3.800.293,40 Kč

Beze změny.

Dle AU 021 0600 9.667.188,81 Kč

Beze změny.

Hodnota majetku k 31.12.2019 činila 42.825.660,22 Kč
Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 43.417.972,46 Kč

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – účet 022

Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 4.680.277,75 Kč
Beze změny.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek – účet 028

Hodnota majetku k 31.12.2019 činila 2.645.339,88 Kč.
Zařazeno: dle zařazovacích protokolů Kč 6.026,-
Vyřazeno: dle vyřazovacích protokolů Kč 0,-
Hodnota majetku k 31.12.2020 činí Kč 2.651.365,88

Pozemky – účet 031

Hodnota majetku k 31.12.2019 činila 2.568.729,11 Kč

AU 031 0200	175.247,-	Kč
AU 031 0300	204.134,50	Kč
AU 031 0301	48.331,15	Kč
AU 031 0400	251.119,24	Kč
- přírůstek v r. 2020	106.680,-	Kč
AU 031 0401	7.306,-	Kč
AU 031 0500	984.882,44	Kč
- přírůstek v r. 2020	17.220,-	Kč
AU 031 0501	1.021.608,78	Kč

Viz. protokoly o zařazení majetku.

Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 2.692.629,11 Kč

Kulturní předměty – účet 032

Hodnota majetku k 31.12.2020 (obrazy) činí 22.180,- Kč.
Beze změny.

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek – účet 042

Hodnota majetku k 31.12.2019 činí 2.191.672,90 Kč

- 0002 PD k akci „Kanalizace - Obec Pěnčín – stoková síť“ 1.543.883,- Kč
- 0005 PD „VO obce Pěnčín + kabely na veřejné osvětlení“ 0,- Kč
-převáděno na účet 905
- 0004 žádost Multicar (BHZ invest s.r.o.) 59.290,- Kč
- 0007 PD Reko č. 108 a Komunitní centrum (Ing.arch. Šmehlík) 233.000,- Kč
- 0008 Připojení pro ZTV pro 5 RD - E.ON v r. 2019 – část připojení + 41.667,- Kč
-přírůstek GIBL, SWIETELSKY, Štýbnarová.....+ 4.380.365,93
- 0009 PD pro hřiště u ZŠ 25.410,- Kč
- 0010 Výměna vrat a REKO elektroinstalace – zbrojnice 372.874,-
- zařazeno do majetku v r. 2020 - 372.874,-

Hodnota majetku k 31.12.2020 činí 6.283.615,93 Kč

Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku – účet 078

Rovná se zůstatku na účtu 018 – DDNM v záporné hodnotě.

Konečný zůstatek k 31.12.2020 účtu - 181.003,50 Kč.

Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku – účet 079

Oprávky k účtu 019 - Územní plán obce, přírůstek o -15.648,- Kč

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - 140.832,- Kč.

Oprávky ke stavbám – účet 081

Oprávky dle jednotlivým analytikám účtu 021 (budovy, stavby), přírůstek o – 739.306,09 Kč

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - 13.191.211,09 Kč.

Oprávky k samost. mov. věcem a souborům movitých věcí – účet 082

Oprávky k samost. movitým věcem a souborům (účet 022), přírůstek o -172.384,- Kč).

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - 2.470.017,85 Kč.

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku – účet 088

Rovná se zůstatku na účtu 028 – DDHM v záporné hodnotě, přírůstek o – 6.026,- Kč,

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - 2.651.365,88 Kč.

Materiál na skladě – účet 112

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 12.875,- Kč dle přiloženého rozpisu .

Zboží na skladě – účet 132

Popelnice 12 ks á 800,- Kč.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 9.600,- Kč.

Opravné položky k nedokončenému DHM (042) – účet 168

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 Kč 0,-

Opravné položky ke zboží (popelnice) – účet 185

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 Kč – 960,-

Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti – účet 192

Dlužné pohledávky viz. Inventarizace účtu č. 192 – oprávky celkem - 985,- Kč.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - 985,- Kč.

Opravné položky k odběratelům – účet 194

Dlužné pohledávky viz. Inventarizace účtu č. 194 – oprávky celkem 0,- Kč.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Běžný účet – účet 231

- BÚ č. 8120701/0100 vedený u KB, a.s. PV k 31.12.2020 vykazuje zůstatek 25.312.399,47 Kč.

- Účet č. 94-3119701/0710 vedený u ČNB Brno vykazuje zůstatek 5.229.782,36 Kč.

- Doloženo kopiemi výpisů z účtů ke dni 31.12.2020.

Konečný zůstatek na běžných účtech celkem činí 30.542.181,83 Kč.

Pokladna – účet 261

Finanční hotovost v pokladně obce byla k 31.12.2020 vyčerpána.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 činí 0,- Kč.

Peníze na cestě – účet 262

Všechny peněžní převody v roce 2020 byly proúčtovány.
Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Odběratelé – účet 311

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 10.420,- Kč dle přiloženého soupisu.

Krátkodobé poskytnuté zálohy – účet 314

AÚ 0002 – plyn 63.060,- Kč

AÚ 0003 – el. energie 51.300,- Kč

Do 31.12.2020 nebylo provedeno vyúčtování.

Celkem poskytnuty provozní zálohy na energie v částce 114.360,- Kč.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 114.360,- Kč.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti – účet 315

315 0010 Dlužné místní poplatky za odpady (TKO) za r. 2020 činí Kč 5.750,-.

315 0001 Dlužné místní poplatky za psy za rok 2020 činí Kč 100,-.

(viz. sestava „Přehled všech dluhů k 31.12.2020)

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 5.850, Kč.

Pohledávky ze sdílených daní – účet 319

Všechny přijaté daně byly v roce 2020 proúčtovány.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Dodavatelé – účet 321

Celkem neuhrazené závazky (faktury) vůči dodavatelům činí:

- 321 0100 Kč 1.287.668,75

- 321 0001 Kč 36.304,69

- 321 0300 Kč 0,-

Příložený: Soupis položek závazků - faktur dle čísel faktur a jednotlivých dodavatelů.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 – 1.323.973,44 Kč.

Zúčtování se zaměstnanci a institucemi – účet 331

Do 31.12.2020 mzdy za 12/2020 nebyly vyplaceny a odvody nebyly odeslány.

Konečný zůstatek účtu „zaměstnanci“ k 31.12.2020 činí – 118.046,- Kč.

Pohledávky za zaměstnanci – účet 335

Na účtu je účtováno za obědy pro pracovníky OÚ. K 31.12.2020 zbývá k úhradě Kč 0,-.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 činí 0,- Kč.

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení – účet 336

Účet 336 0100 - sociální pojištění zaměstnanci - 10.560,- Kč

Účet 336 0110 - sociální pojištění organizace - 40.271,- Kč

Konečný zůstatek - celkem závazek na sociálním pojištění k 31.12.2020 - 50.831,- Kč.

Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění – účet 337

Účet 337 0100 - zdravotní pojištění zaměstnanci - 7.921,- Kč

Účet 337 0110 - zdravotní pojištění organizace - 15.829,- Kč

Pojišťovna VZP.....Kč 5.201,-

Pojišťovna ČPZP.....Kč 15.998,-

Pojišťovna ZPMVČR.....Kč 2.551,-

Konečný zůstatek účtu - celkem závazek na zdravotním pojištění k 31.12.2020 - 23.750,-

Daň z příjmu – účet 341

Vypočítaná a proúčtovaná daň z příjmu právnických osob - předpoklad.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Jiné přímé daně – účet 342

Účet 342 0100 - srážková daň - 1.225,- Kč

Účet 342 0200 - zálohová daň - 18.128,- Kč

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020 - celkem závazek na daních činí - 19.353,- Kč.

Závazky k osobám mimo vládní instituce – účet 345

Všechny závazky roku 2020 byly proúčtovány.

Konečný zůstatek účtu k 31.12..... 0,- Kč.

Pohledávky za státním rozpočtem - účet 346

Dotace na výkon státní správy byla proúčtována.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Závazky k územním rozpočtům – účet 349

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery – účet 374

Dotace Kč 31.000,- na volby do zastupitelstva kraje v r. 2020 (ÚZ 98193) – vyúčtováno ve 12/2020, vratka odeslána v r. 2021 Kč 4.990,-.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... - 4.990,- Kč.

Zprostředkování krátkodobých transferů – účet 375

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 0,- Kč.

Ostatní krátkodobé závazky – účet 378

Zákonné pojištění za zaměstnance 4,2% z mezd za IV. Q 2020.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... - 1.465,- Kč.

Náklady příštích období – účet 381

Viz. Soupis faktur nákladově na rok 2021 zaplacených v 2020.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 11.083,- Kč.

Dohadné účty aktivní – účet 388

Zpětný odběr odpadů - EKO-KOM za IV. Q 2020 Kč 30.000,-

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 30.000,- Kč.

Dohadné účty pasivní – účet 389

Proúčtované zálohy na plyn a elektřinu – E.ON Energie a.s., České Budějovice

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020.... - 114.360,- Kč.

Jmění účetní jednotky – účet 401

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 27.726.937,02 Kč dle přiloženého rozpisu.

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku – účet 403

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... – 16.900.311,33 Kč - dle přiloženého rozpisu.

Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody – účet 406

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 8.735.867,92 Kč – dle přiloženého rozpisu.

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účet 901

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 18.745,- Kč dle přiloženého soupisu.

Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – účet 902

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 578.966,66 Kč dle přiloženého soupisu.

Vyřazené pohledávky – účet 905

- 125.649,- Kč – pohl. Energie pod kontrolou, o.p.s.
- 313.832,90 Kč – vyoprávkovaná 042 PD + kabely na VO

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 439.481,90 Kč

Ostatní majetek – účet 909

Svěřený majetek příspěvkové organizaci: Základní a mateřské škola Pěncín.

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 2.321.628,41 Kč.

Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv - účet 934

Příslíb poskytnutí úvěru od KB a.s. Prostějov

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... 45.000.000,- Kč.

Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů – účet 955

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020.... 0,- Kč.

Dlouhodobé podmíněné závazky - účet 966

- odpadové nádoby ve výpůjčce od společnosti EKO-KOM v celkové hodnotě 91.161,-- Kč

15 ks – kontejnery na sklo, papír a plasty á 5.772,-

3 ks – kontejnery na nápojové kartony á 1.527,-

- štěpkovač LS 150 v hodnotě 308.550,- Kč

- 5 ks – kompostovací silo v celkové hodnotě 31.460,- Kč

- 40+10 kompostérů a 40 štěpkovačů v hodnotě 64.938,50 Kč

Konečný zůstatek účtu k 31.12.2020..... – 496.109,50 Kč.

Závěr

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Stav hmotného majetku byl současně posouzen z hlediska jeho stáří, dále míra opotřebení, poškození jeho užíváním a provozem, účelnost a hospodárnost užívání a také z hlediska jeho ochrany a péče o jeho zachování. Komise konstatuje, že s majetkem obce je hospodařeno řádně, účelně, hospodárně a průkazně, v souladu s platnou legislativou.

Členové komise prohlašují, že inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně, důkladně a s největší zodpovědností.

Inventarizační komise, zastoupená předsedou komise p. Tomášem Kunovským, neshledala provedenou inventarizací manka nebo škody.

Členové inventarizačních komisí:

Tomáš Kunovský – předseda hl. inv. komise

Jaroslav Soukup – člen hl. inv. komise

Jiří Jašek – člen hl. inv. komise

Petr Řezníček

Vítězslav Müller

Rostislav Bartoněk

Martin Bartoš

Dušan Dvorský

Dušan Zapletal

Jan Tomeček

Marie Müllerová

Zapisovatelka:

Marcela Dvořáková

V Pěnčíně dne 29.1.2021

Schvaluji předloženou Inventarizační zprávu o provedené inventarizaci majetku a závazků obce Pěnčín ke dni 31.12.2020.

Ladislav Popelář, starosta obce

