

9

-6-

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Obec: Sentice, Sentice 71, 666 03 Tišnov

IČ: 00282545

Datum zpracování: 31.1.2022

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas vyhotoven a schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 9.12.2021. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.

Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijata opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Při inventurách nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventura byla zahájena 9.12.2021

Inventura byla provedena k 31.12.2021

Inventura byla ukončena 31.1.2022

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Za inventarizační komisi:

Předseda: Tomáš Koláček 31.1.2022

Člen: Zdeněk Havlát 31.1.2022

Miloslav Jůza 31.1.2022

Bc. Dušan Medek 31.1.2022

Marcela Pospíšilová 31.1.2022

Schválila dne: 31.1.2022 :



Ing.arch. Alena Kolářová – starostka obce

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2021

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Ostatní nehmotný majetek				k 31.12.2021	k 31.12.2021			
018			projekty	342 210,46	342 210,46	0,00		
Celkem účet 018				342 210,46	342 210,46	0,00		
019			územní plán a kanalizace	950 420,00	950 420,00	0,00		
Celkem účet 019				950 420,00	950 420,00	0,00		
Budovy a stavby					k 31.12.2021			
021	0200		budovy a stavby	9 600 070,14	9 600 070,14	0,00		
021	0400		budovy a stavby	8 605 994,52	8 605 994,52	0,00		
021	0500		budovy a stavby	8 373 459,50	8 373 459,50	0,00		
021	0600		budovy a stavby	1 990 661,45	1 990 661,45	0,00		
Celkem účet 021				28 570 185,61	28 570 185,61	0,00		
Stroje a zařízení 022					k 31.12.2021			
022	0000		stroje a zařízení	189 440,00	189 440,00	0,00		
022	1012			69 020,00	69 020,00	0,00		
022	1031			438 720,00	438 720,00	0,00		
022	2219		měřiče rychlosti	136 730,00	136 730,00	0,00		
022	5512		hasička	3 107 671,00	3 107 671,00	0,00		
022	6171		obecní úřad	444 705,90	444 705,90	0,00		
Celkem účet 022				4 386 286,90	4 386 286,90	0,00		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek					k 31.12.2021			
028	1012			26 548,00	26 548,00	0,00		
028	1031			98 182,04	98 182,04	0,00		
028	2112		doprava	7 114,80	7 114,80	0,00		
028	2219		doprava	18 634,00	18 634,00	0,00		
028	3314		knihovna	312 435,00	312 435,00	0,00		
028	3319		kultura	15 568,00	15 568,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
028		3419	hřiště	34 248,00	34 248,00	0,00		
028		3429	sokolovna	145 862,50	145 862,50	0,00		
028		5512	hasička	1 055 905,10	1 055 905,10	0,00		
028		6112	venkovní prostranství	310 485,72	310 485,72	0,00		
028		6171	obecní úřad	1 096 358,92	1 096 358,92	0,00		
028	0100	6171	obecní úřad	152 237,00	152 237,00	0,00		
Celkem účet 028				3 273 579,08	3 273 579,08	0,00		
Pozemky					k 31.12.2021			
031	0		pozemky	66 000,00	66 000,00	0,00		
031	200		pozemky	2 181 674,13	2 181 674,13	0,00		
031	300		pozemky	1 623 380,70	1 623 380,70	0,00		
031	301		pozemky - věcné břemeno	131 954,64	131 954,64	0,00		
031	400		pozemky	1 099 788,49	1 099 788,48	0,00		
031	401		pozemky - věcné břemeno	918 955,36	918 995,36	0,00		
031	500		pozemky	253 811,55	253 811,55	0,00		
031	501		pozemky - věcné břemeno	19 694,00	19 694,00	0,00		
Celkem účet 031				6 295 258,87	6 295 298,86	0,00		
Umělecká díla					k 31.12.2021			
032			kulturní předměty	18 500,00	18 500,00	0,00		
Celkem účet 032				18 500,00	18 500,00	0,00		
Nedokončený nehmotný majetek					k 31.12.2021			
041			územní plán	60 020,00	60 020,00	0,00		
Celkem účet 041				60 020,00	60 020,00	0,00		
Nedokončený hmotný majetek					k 31.12.2021			
042	100			315 019,50	315 019,50	0,00		
042	200			453 994,92	453 994,92	0,00		
042	300			76 000,00	76 000,00	0,00		
042	500			0,00	0,00	0,00		
042	600			8 658,21	8 658,21	0,00		
042	700			353 500,00	353 500,00	0,00		
042	900			0,00	0,00	0,00		

1204 172,63

1204 172,63

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za 2021

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
Finanční majetek				k 31.12.2021	k 31.12.2021			
052			poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 069				0,00	0,00	0,00		
Oprávky k drob.dlouh.nehm. majetku								
078			oprávky	-342 210,46	-342 210,46	0,00		
Celkem účet 078				-342 210,46	-342 210,46	0,00		
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku								
079			oprávky	439 062,00	439 062,00	0,00		
Celkem účet 079				439 062,00	439 062,00	0,00		
Oprávky ke stavbám								
081	200		oprávky ke stavbám	-1 650 991,00	-1 650 991,00	0,00		
081	400		oprávky ke stavbám	-3 677 467,35	-3 677 467,35	0,00		
081	500		oprávky ke stavbám	-2 350 463,00	-2 350 463,00	0,00		
081	600		oprávky ke stavbám	-258 279,00	-258 279,00	0,00		
Celkem účet 081				-7 937 200,35	-7 937 200,35	0,00		
Oprávky k sam. mov. věcem								
082			oprávky	-1 950 112,90	-1 950 112,90	0,00		
Celkem účet 082				-1 950 112,90	-1 950 112,90	0,00		
Oprávky k drob. dlouh. hmotnému majetku								
088			oprávky	-3 273 579,08	-3 273 579,08	0,00		
Celkem účet 088				-3 273 579,08	-3 273 579,08	0,00		
Celkem třída 0 - dlouhodobý majetek				31 161 508,75	31 161 508,75	0,00		

İÇÖ 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdlí	vysvětlení rozdlíu	str. č.

Priloha k inventarizacni zpravě obec Sentice za rok 2021

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
daň z příjmu								
341	0100		daň z příjmu	48 830,00	k 31.12.2021			
Celkem účet 341				48 830,00	48 830,00	0,00		
ostatní daně								
342	100		daň srážková	3550	k 31.12.2021			
342	200		daň zálohová	10 280,00	10 280,00	0,00		
Celkem účet 342				13 830, -	3 550,00	10 280,00	0,00	
DPH								
343	0000		DPH	128 806,00	k 31.12.2021			
343	0020		DPH	346 348,61	128 806,00	0,00		
343	0022		DPH	361 772,21	346 348,61	0,00		
343	0010		DPH	-191 402,75	361 772,21	0,00		
343	0021		DPH	276,79	-191 402,75	0,00		
343	0040		DPH	-46 832,13	276,79	0,00		
343	0030		DPH	-310 345,40	-46 832,13	0,00		
343	0032		DPH	-226 978,63	-310 345,40	0,00		
Celkem za účet 343				61 644,70	-226 978,63	0,00		
344 pohledávky za osobami mimo vládní instituce								
344	0000		dar obecní ples	0,00	k 31.12.2021			
Celkem účet 344				0,00	0,00	0,00		
345 dary obyvatelstvu								
345	100		dary obyvatelstvu	0,00	k 31.12.2021			
132 materiál na skl								
132	201		zboží n a skladě	215 710,10	0,00	0,00		
132	202		zboží na skladě	-146 664,36	-146 664,36			

69045,74 69045,74

[illegible]

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2021

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur k 31.12.2021	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
262	200		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
262	300		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
262	201		peníze na cestě	12 495,86	12 495,86	0,00		
262	202		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
celkem	za účet 262			12 495,86	12 495,86	0,00		
Odběratelé								
311	0000		voda ZŠ		k 31.12.2021			
311	0002		nájem Daniel	0,00	0,00	0,00		
311	0003		nájem ZD	0,00	0,00	0,00		
311	0004		nájem Pospíšilová	0,00	0,00	0,00		
311	0005			0,00	0,00	0,00		
311	0006		nájem honitba	0,00	0,00	0,00		
311	0009		nájem obchod Jedlička	0,00	0,00	0,00		
311	0007		převod za odněti půdy	0,00	0,00	0,00		
311	0008		nájem hroby	0,00	0,00	0,00		
311	0010		vlastní faktury	0,00	0,00	0,00		
311	0011		nákup zboží	247 667,64	247 667,64	0,00		
311	0012			0,00	0,00	0,00		
311	0300		nájem ZS	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 311				247 667,64	247 667,64	0,00		
Poskytnuté provozní zálohy								
314	0001		zálohy plyn		k 31.12.2021			
314	0002		zálohy elektřina	121 858,00	121 858,00	0,00		
314	0003		záloha	234 790,00	234 790,00	0,00		
Celkem účet 314				356 648,00	356 648,00	0,00		
Pohledávky								
315	0001		pohledávky za psy		k 31.12.2021			
315	0006		pohledávky za odpady	720,00	720,00	0,00		
				20 718,00	20 718,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	str. č.
Celkem za účet 315				21 438,00	21 438,00	0,00		
Dodavatelé					k 31.12.2021+			
321	0001		dodavatel	0,00	0,00	0,00		
321	0011		dodavatelé obchod	20 210,05	20 210,05	0,00		
Celkem účet 321				20 210,05	20 210,05	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy					k 31.12.2021			
324	0100		přijaté zálohy	160 000,00	160 000,00	0,00		
Celkem účet 324				160 000,00	160 000,00	0,00		
Zaměstnanci					k 31.12.2021			
331	0000		zaměstnanci	155 606,00	155 606,00	0,00		
Celkem účet 331				155 606,00	155 606,00	0,00		
Zúčt. s institucemi soc. zabezp.					k 31.12.2021			
336	0210		soc. zabezpečení	28 231,00	28 231,00	0,00		
336	0200		soc. zabezpečení	7 404,00	7 404,00	0,00		
Celkem účet 336				35 635,00	35 635,00	0,00		
Zdravotní pojištění					k 31.12. 2021			
337	0100		zdrav. pojišťovna	7 782,00	7 782,00	0,00		
337	0110		zdrav. pojišťovna	15553	15553	0,00		
Celkem účet 337				23 335,00	23 335,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2021

IČO 00282545

č.ú.	AU	ORG	TEXT	částka účelní evidence	stav dle inventur	částka rozdlí	vysvětlení rozdlí	str. č.
účet 346 pohledávky se státním rozpočtem					k 31.12.2021			
346 0000			jmk příspěvek	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 346				0,00	0,00	0,00		
pohledávky za rozpočtem územních samosprávných celků					k 31.12.2021			
348 0000			pohledávky	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 348				0,00	0,00	0,00		
závazky k rozpočtům územních samosprávných celků					k 31.12.2021			
349 0100			příspěvek pro žáky I. a II. tříd	0,00	0,00	0,00		
349 0300			přestupková agenda	0,00	0,00	0,00		
349 0301			příspěvek OSPOD Město Tišnov	0,00	0,00	0,00		
349 0302			příspěvek DSO Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349 0303			příspěvek SVAK Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349 0304			neinvestiční příspěvek ZŠ	0,00	0,00	0,00		
349 0305			IDS JMK příspěvek	0,00	0,00	0,00		
349 0306			spolek pro obnovu venkova	0,00	0,00	0,00		
349 0307			příspěvek SVOL	0,00	0,00	0,00		
349 0308			spoluřinancování soc. služeb	0,00	0,00	0,00		
349 0309			Mikroregion Čebínka	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 349				0,00	0,00	0,00		
přijaté zálohy na dotace					k 31.12.2021			
374 0001			dotace	162 840,00	162 840,00	0,00		
374 0002			dotace volby	513,11	513,11	0,00		
374 0003			dotace	0,00	0,00	0,00		
374 0004			dotace	0,00	0,00	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2021

č.ú.	AU	ORG	TEXT	částka účelní evidence	stav dle inventur k 31.12. 2021	částka rozdlí	vysvětlení rozdlíu	str. č.
Ostatní krátkodobé závazky								
378	201		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
378	0011		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
378	0189		zákonné pojištění	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 378				0,00	0,00	0,00		
Dohadné účty aktivní					k 31.12.2021			
388	0000		dohadný účet aktivní - knihovna	0,00	0,00	0,00		
388	0100		dohadný účet aktivní -	66 000,00	66 000,00	0,00		
388	0200		dohadný účet aktivní- dotace SDH	0,00	0,00	0,00		
388	0201		dohadný účet aktivní -	0,00	250000,00	0,00		
388	0300		dohadný účet aktivnívé	7 200,00	7 200,00	0,00		
388	0400		dohadný účet aktivní	87 000,00	87 000,00	0,00		
388	0500			63 600,00	63600,00	0,00		
Celkem účet 388				223 800,00	223 800,00	0,00		
Dohadné účty pasivní					k 31.12.2021			
389	0001		dohadný účet pasivní	121858,00	121 858,00	0,00		
389	0002		dohadný účet pasivní	234 790,00	234790,00	0,00		
Celkem účet 389				356 648,00	356 648,00	0,00		
Kapitálové účty					k 31.12.2021			
401	0000		jmení účetní jednotky	425225,16	425225,16	0,00		
401	0300		jmení účetní jednotky	200002,00	200002,00	0,00		
401	0901		fond dlouhodobého majetku	21743598,10	21743598,10	0,00		
401	0902		fond oběžných aktiv	121346,80	121346,80	0,00		
401	0933		převod zúčt. příjmů a výdajů	1304962,88	1304962,88	0,00		
401	0964		saldo výdajů a nákladů	231 238,45	231 238,45	0,00		
401	0965		saldo příjmů a výdajů	305 650,00	305 650,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
401	celkem			24 332 023,39	24 332 023,39	0,00		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku								
403	0000		transfery na pořízení dlouh. majetku	0,00	k 31.12.2021 0,00	0,00		
403	0300		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 742 623,64	1 742 623,64	0,00		
403	0301		transfery na pořízení dlouh. majetku	3 107 755,36	3 107 755,36	0,00		
403	0302		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 704 856,18	1 704 856,18	0,00		
403	0400		transfery na pořízení dlouh. majetku	130 000,00	130 000,00	0,00		
403	0500		transfery na pořízení dlouh. majetku	-868 289,85	-868 289,00	0,00		
403	celkem			5 816 945,33	5 816 945,33	0,00		
Oceňovací rozdíly								
406	0000		oceňovací rozdíly při změně	-6 683 241,00	k 31.12.2021 -6 683 241,00	0,00		
Celkem za účet 406				-6 683 241,00	-6 683 241,00	0,00		
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení								
431	0300		výsledek hospodaření	0,00	k 31.12.2021 0,00	0,00		
Nerozdělený zisk nebo ztráta								
432	0000		nerozdělený zisk nebo ztráta	23 984 974,32	k 31.12.2021 23 984 974,32			
Počáteční účet rozvázný								
491			počáteční účet rozvázný	0,00	k 31.12.2021 0,00	0,00		
Celkem účet 491				0,00	0,00	0,00		
Celkem třída 4 - kapitálové účty a dlouh.závazky				47 450 702,04	47 450 702,04	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2021

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	str. č.
Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům								
999	0901		vyrovnávací účet k podr. Účtům	1 399,00	k 31.12.2021 1 399,00	0,00		
999	0902		vyrovnávací účet k podr. Účtům	3 348,00	3 348,00	0,00		
999	0915		výnosy vybr.míst.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 999				4 747,00	4 747,00	0,00		
ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů								
915	0000		ostatní krátkodobé pod. pohl. Z transferů	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
901	0000			1 399,00	k 31.12.2021 1 399,00	0,00		
celkem za účet 901				1 399,00	1 399,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
902	0000		jiný drobný dlouhod. Hmotný majetek	3 348,00	3 348,00	0,00		
celkem za účet 902				3 348,00	3 348,00	0,00		
Inventarizační komise - předseda - Tomáš Kolářček								
			člen- Zdeněk Havlát	31.1.2022				
			člen- Bc. Dušan Medek	31.1.2022				
			člen- Milošlav Juza	31.1.2022				
			člen- Marcela Pospíšilová	31.1.2022				
Schválila dne 31.1.2022 starostka obce								
			Ing. arch. Alena Kolářová					



