

Obec Fryčovice

Fryčovice 83

IČ 00296635

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2020

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1.12.2020

Inventarizace byla ukončena dne: 10.2.2021

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Inventarizační komise

Předseda IK:Bohušík Pavel

Člen IK:Volný Leo

Člen IK:Ing. Eva Mitrengová

Člen IK:.....Ing. Vratislav Konečný

Člen IK:.....Laník Marek

Člen IK:.....Bílková Hana

Člen IK:.....Šmíráková Miroslava

Člen IK:.....Mgr. Filarová Alexandra

Člen IK:.....Sadílková Nataša

Člen IK:.....Strakoš Petr

Člen IK:.....Hlavatá Pavlína

Člen IK:.....Míček Zdeněk

Člen IK:.....Bujnoch Radim

Člen IK:.....Matula Pavel

Výsledek inventarizace

inventurní	inventurní	popis	stav zjištěný	účetní stav	manko	přebytek
položka	soupis č.		inventarizaci	netto		
účet			netto			
018 0000	1	Drobný dlouhodob.nehm.maj.	224 059,20	224 059,20	0,00	0,00
018 0001	1	Drobný dlouhodob.nehm.maj.	61 638,00	61 638,00	0,00	0,00
018	1	Drobný dlouhodob.nehm.maj.	305 697,20	305 697,20	0,00	0,00
019	2	Dlouhodobý nehmotný majetek	496 100,00	496 100,00	0,00	0,00
021 0100	3	G1 bytové domy a bytové jedn.	27 633 199,13	27 633 199,13	0,00	0,00
021 0200	3	G2 budovy pro služby obyvatelst	127 165 830,06	127 165 830,06	0,00	0,00
021 0300	3	G3 Jiné nebyt.domy a jednootky	5 924 404,10	5 924 404,10	0,00	0,00
021 0400	3	G4 Komunikace,kanalizace...	11 038 432,99	11 038 432,99	0,00	0,00
021 0500	3	G5 Jiné inženýrské sítě	1 933 556,60	1 933 556,60	0,00	0,00
021 0600	3	G6 Ostatní	18 658 683,59	18 658 683,59	0,00	0,00
021 0601	3	G6 Ostatní dotace SFŽP 15250147	2 732 995,00	2 732 995,00	0,00	0,00
021	3	Stavby celkem	195 087 101,47	195 087 101,47	0,00	0,00
022 0010	3	Energetické a hnací stroje	2 072 725,28	2 072 725,28	0,00	0,00
022 0020	3	Pracovní stroje	996 824,32	996 824,32	0,00	0,00
022 0021	3	Pracovní stroje	121 142,00	121 142,00	0,00	0,00
022 0022	3	Pracovní stroje-dotace OPŽP 15241494	1 275 945,00	1 275 945,00	0,00	0,00
022 0030	3	Přístroje a zvl.technická vybav.	4 587 631,85	4 587 631,85	0,00	0,00
022 0031	3	Přístroje a zvl.technická vybav.	678 337,49	678 337,49	0,00	0,00
022 0040	3	Dopravní prostředky	13 557 874,57	13 557 874,57	0,00	0,00
022 0050	3	Inventář	622 984,20	622 984,20	0,00	0,00
022	3	Samostatné movité věci celkem	23 913 464,71	23 913 464,71	0,00	0,00
028 0000	37-OÚ	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	4 089 123,35	4 089 123,35	0,00	0,00
028 0000	37-knihovna	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	653 558,14	653 558,14	0,00	0,00
028 0000	37-klub duch.	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	179 063,40	179 063,40	0,00	0,00
028 0000	37-bytový dům	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	88 373,30	88 373,30	0,00	0,00
028 0000	37-dech.hudba	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	42 815,00	42 815,00	0,00	0,00
028 0000	37-fara	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	107 885,00	107 885,00	0,00	0,00
028 0000	37-SDH	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	2 001 304,45	2 001 304,45	0,00	0,00
028 0000	37-MŠ	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	257 400,00	257 400,00	0,00	0,00
028 0001	37-sport.zař	Drobný dlouhodob.hmotný.maj.	910 834,19	910 834,19	0,00	0,00
028	37	DDHM celkem	8 329 607,83	8 329 607,83	0,00	0,00
031 0200	4	H2 lesní pozemky	404 088,10	404 088,10	0,00	0,00
031 0201	4	H2 lesní pozemky-věc.břemena	1 401 664,40	1 401 664,40	0,00	0,00
031 0202	4	H2 lesní pozemky-zástava	1 738 814,50	1 738 814,50	0,00	0,00
031 0300	4	H3 zahrady,pastviny,louky,rybníky	1 572 745,42	1 572 745,42	0,00	0,00
031 0301	4	H3 zahrady,pastviny,louky,ryb.-břemena	2 771 389,86	2 771 389,86	0,00	0,00
031 0400	4	H4 zastavěná plocha	3 270 694,15	3 270 694,15	0,00	0,00
031 0402	4	H 4 zastavěná plocha-věcná břemena	2 369 853,36	2 369 853,36	0,00	0,00
031 0500	4	H5 ostatní pozemky	7 272 498,21	7 272 498,21	0,00	0,00
031 0501	4	H5 ostatní pozemky-věcná břemena	3 778 925,39	3 778 925,39	0,00	0,00
031 0502	4	H5 ostatní pozemky-věcná břemena	9,30	9,30	0,00	0,00
031	4	Pozemky celkem	24 580 682,69	24 580 682,69	0,00	0,00
032 0000	37	Kulturní předměty	2,00	2,00	0,00	0,00
032 0001	37	Umělecká díla	58 000,00	58 000,00	0,00	0,00
032 0001	37	Umělecká díla	10 280,00	10 280,00	0,00	0,00
032	37	Umělecká díla celkem	68 282,00	68 282,00	0,00	0,00
036	6	Dlouhodobý majetek k prodeji a směně celkem	308 908,10	308 908,10	0,00	0,00
042 0001	8	Celkem 042 0001	2 361 721,50	2 361 721,50	0,00	0,00
042 0004	8	Hájenska	1 095 864,00	1 095 864,00	0,00	0,00
042 0005	8	Přístřešek na školním hřišti	521 510,34	521 510,34	0,00	0,00
042 0006	8	Veřejné osvětlení Krnalovice	7 260,00	7 260,00	0,00	0,00
042 0008	8	Obnova centra obce	12 482 191,09	12 482 191,09	0,00	0,00
042 0014	8	Pečovatelské byty Fryčovice	1 089 820,00	1 089 820,00	0,00	0,00
042 0015	8	Chodník Fryčovice Chodura + U	9 367 191,87	9 367 191,87	0,00	0,00

		kříže				
042 0022	8	Modernizace rozhlasu	13 310,00	13 310,00	0,00	0,00
042 0023	8	Rybník Fryčovice dolní	136 438,00	136 438,00	0,00	0,00
042 0030	8	Veřejné hřiště	46 940,00	46 940,00	0,00	0,00
042 0031	8	Jazyková učebna ZŠ	145 200,00	145 200,00	0,00	0,00
042 0032	8	Chodník	41 745,00	41 745,00	0,00	0,00
042 0033	8	Komunitní odpad	102 210,00	102 210,00	0,00	0,00
042 0034	8	Sociální byty	422 865,00	422 865,00	0,00	0,00
042 0035	8	Prodloužení vodovodní přípojky	166 627,17	166 627,17	0,00	0,00
042	8	Nedokončený dlouhodob.majetek celkem	28 471 743,97	28 471 743,97	0,00	0,00
078	10	Oprávky k DDNM	-305 697,20	-305 697,20	0,00	0,00
079	10	Oprávky DNM	-108 901,00	-108 901,00	0,00	0,00
081	10	Oprávky DHM budovy a stavby	--43 097 811,15	--43 097 811,15	0,00	0,00
082	10	Oprávky DHM-sam.movité věci ...	-9 512 695,10	-9 512 695,10	0,00	0,00
088	10	Oprávky k DDHM	-8 329 607,83	-8 329 607,83	0,00	0,00
112 0010	16	Materiál na opravy	217,22	217,22	0,00	0,00
112 0020	16	Ostatní evid. Materiál	16 536,20	16 536,20	0,00	0,00
112	16	Materiálové zásoby celkem	16 753,42	16 753,42	0,00	0,00
132 0001	7	Potraviny	7 669,85	7 669,85	0,00	0,00
132 0002	7	Sportovní zboží	69 819,04	69 819,04	0,00	0,00
132 0003	7	Ostatní zboží	5 009,98	5 009,98	0,00	0,00
132	7	Celkem	82 498,87	82 498,87	0,00	0,00
192 0000	11	Opravné položky psi	0,00	0,00	0,00	0,00
192 0001	11	Opravné položky odpad	-59 796,60	-59 796,60	0,00	0,00
192 0001	11	Opravné položky - hřbitovní poplatky	-380,00	-380,00	0,00	0,00
192	11	Opravné položky z hl.čin.celkem	-60 176,60	-60 176,60	0,00	0,00
194	11	Opravné položky k odběratelům	-31 268,00	-31 268,00	0,00	0,00
231 0010	9	Základní běžný účet	11 017 849,69	11 017 849,69	0,00	0,00
231 0012	9	Česká spořitelna	443 793,47	443 793,47	0,00	0,00
231 0014	9	Česká národní banka	15 473 954,33	15 473 954,33	0,00	0,00
231 0015	9	Fio banka	96 509,40	96 509,40	0,00	0,00
231	9	Celkem	27 032 106,89	27 032 106,89	0,00	0,00
261 0300	9	Pokladna obecního úřadu	49 539,00	49 539,00	0,00	0,00
261 0400	9	Pokladna sportovního zařízení	23 113,00	23 113,00	0,00	0,00
261	9	Pokladny	72 652,00	72 652,00	0,00	0,00
263	15	Ceniny	200,00	200,00	0,00	0,00
311 0022	21	Služby byty celkem	43 620,49	32 559,15	0,00	11 061,34
311 0023	21	Nájem byty celkem	57 448,00	75 984,00	18 536,00	0,00
311 0021	21	Nájem Slamiaková celkem	4 190,00	4 190,00	0,00	0,00
311 0028	21	Celkem ostatní služby	33 335,67	33 335,67	0,00	0,00
311 0029	21	Celkem nájmy nemovitostí	24 200,00	24 200,00	0,00	0,00
311 0122	21	Celkem	9 765,00	9 765,00	0,00	0,00
311 0126	21	Celkem služby centra	5 720,00	5 720,00	0,00	0,00
311 0027	21	Celkem odpdy	69 724,50	69 724,50	0,00	0,00
311	21	Celkem odběratelé	248 238,66	255 478,32	18 536,00	11 061,34
314 0082	12	Pražská plynárenská- plyn sport.zařízení	133 355,33	133 355,33	0,00	0,00
314 0084	12	Ampermarket -elektřina celkem	1 116 085,33	1 116 085,33	0,00	0,00
314 0085	12	Pražská plynárenská- plyn obec	217 526,47	217 526,47	0,00	0,00
314 0087	12	Ampermarket – elektřina čp 77	10 066,14	10 066,14	0,00	0,00
314 0088	12	Ampermarket – elektřina čp 727	29 370,00	29 370,00	0,0	0,00
314	12	Krátkodobé poskytnuté zálohy celkem	1 506 403,27	1 506 403,27	0,00	0,00
315 0022	13	Hřbitovní poplatky	1 900,00	1 900,00	0,00	0,00
315 0040	14	Pohledávky za odpad celkem	68 013,00	68 013,00	0,00	0,00
321	17	Dodavatelé celkem	79 008,67	79 008,67	0,00	0,00

324	5	Krátkodobé přijaté zálohy	184 168,69	184 168,69	0,00	0,00
331 0000	20	Zaměstnanci - dobírka za 12/2019	-29 676,00	-29 676,00	0,00	0,00
336 0400	20	Sociální pojištění	-179 810,00	-179 810,00	0,00	0,00
336	20	Sociální pojištění celkem	-179 810,00	-179 810,00	0,00	0,00
337 0400	20	Zdravotní pojištění	-86 895,00	-86 895,00	0,00	0,00
337	20	zdravotní pojištění celkem	-86 895,00	-86 895,00	0,00	0,00
342 0100	20	Srážková daň	-1 981,00	-1 981,00	0,00	0,00
342 0200	20	Zálohová daň	-81 785,00	-81 785,00	0,00	0,00
342	20	Jiné přímé daně celkem	-83 166,00	-83 166,00	0,00	0,00
373	28	Krátkodobé poskytnuté zálohx	500 000,00	500 000,00		
378 0100	20	Spoření zaměstnanci	-456 424,00	-456 424,00	0,00	0,00
378 0101	20	Pojištění zaměstnanci	-5 020,00	-5 020,00	0,00	0,00
378	20	Celkem spoření a pojištění	-461 444,00	444,00	0,00	0,00
343	22	Daň z přidané hodnoty	-171 341,00	-171 341,00	0,00	0,00
378 0102	36	přeplatky za komunální odpad celkem	-33 751,00	-33 751,00	0,00	0,00
378 0500	36	Úhrady platební terminál	19 317,06	19 317,06		
388	18	dohadné účty aktivní	4 856 818,00	4 856 818,00	0,00	0,00
389	18	dohadné účty pasivní	-2 046 873,27	-2 046 873,27	0,00	0,00
403	23	Dotace celkem	-51 353 626,75	-51 353 626,75	0,00	0,00
401	19	Vlastní kapitál	-175 741 194,11	-175 741 194,11	0,00	0,00
406 0000	24	odpisy změna metody	25 139 632,00	25 139 632,00	0,00	0,00
406 0100	24	opravné položky k pohledávkám	67 638,10	67 638,10	0,00	0,00
406 0300	24	dooprávkování drobného majetku	5 864 908,75	5 864 908,75	0,00	0,00
406 0500	24	prominuté pohledávky	11 407,00	11 407,00	0,00	0,00
406	24	Oceňovací rozdíly	31 083 585,85	31 083 585,85	0,00	0,00
407	25	Jiné oceňovací rozdíly	-157 470,40	-157 470,40	0,00	0,00
419 0100	25	Poč.stav sociálního fondu	-642 740,37	-642 740,37	0,00	0,00
419 0101	25	Tvorba soc.fondu	-200 343,87	-200 343,87	0,00	0,00
419 0110	25	Použití soc.fondu	252 692,66	252 692,66	0,00	0,00
419	25	Fondy celkem	-590 391,58	-590 391,58	0,00	0,00
432 0000	26	Ztráta min.let-hospodářská činnost	11 373 702,53	11 373 702,53	0,00	0,00
432 0300	26	Zisk z min.let-hlavní činnost	-43 417 782,64	-43 417 782,64	0,00	0,00
432	26	Celkem 432 zisk	- 32 044 080,11	- 32 044 080,11	0,00	0,00
451	27	Celkem	-10 500 000,00	-10 500 000,00	0,00	0,00
901 0001	34	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	37 350,00	37 350,00	0,00	0,00
902 0001	34	Jiný drobný dlouhod.majetek MŠ	214 891,30	214 891,30	0,00	0,00
902 002	34	Jiný drobný dlouhod.majetek ZŠ	1 619 678,40	1 619 678,40	0,00	0,00
902	34	Jiný drobný dlouhodob.majetek celk	1 834 569,70	1 834 569,70	0,00	0,00
905 0001	30	Odepsané pohledávky ostatní	10 331,00	10 331,00	0,00	0,00
905 0002	30	Odepsané pohledávky odpad	24 770,00	24 770,00	0,00	0,00
905 0003	30	Vyřazené pohledávky za psy	3 400,00	3 400,00	0,00	0,00
905	30	Vyřazené pohledávky celkem	38 501,00	38 501,00	0,00	0,00
909	31	Ostatní majetek celkem	70 173,95	70 173,95	0,00	0,00
915	35	Dotace na cestě	4 748 72,50,00	4 748 72,50,00	0,00	0,00
942	30	Fondy celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
982	32	DPZ z poskytnutých garancí celkem	-13 093 650,00	-13 093 650,00	0,00	0,00
992 0001	33	Lesy ČR-Vodní zdroj Babí hora	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
992 0002	33	Hroch group-Vodní zdroj Babí hora	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
992	33	Ost.dlouhodobá podmíněná aktiva celk.	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
999 0902	29	k SÚ 901-jiný DDNM	-37 350,00	-37 350,00	0,00	0,00
999 0902	29	k SÚ 902-jiný DDHM ZŠ+MŠ	-1 834 569,70	-1 834 569,70	0,00	0,00
999 0905	29	k SÚ 905 vyřazené pohledávky	-38 501,00	-38 501,00	0,00	0,00
999 0909	29	k SÚ 909 ost.majetek celkem	-70 173,95	-70 173,95	0,00	0,00
999 0915	29	K SÚ 915 chodník	-4 748 072,50	-4 748 072,50	0,00	0,00

999 0892	29	k SÚ 982 závazky z poskytnutí garancí	13 093 650,00	13 093 650,00	0,00	0,00
999 0992	29	k SÚ 992 ostatní podmíněná aktiva	-20 000,00	-20 000,00	0,00	0,00
999	29	Vyrovňovací účet celkem	6 344 982,85	6 344 982,85	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Inventurní rozdíl – účet 311 v částce 7 474,66 Kč – jedná se o rozdíl při vyúčtování záloh za služby a nájemného čp.54 7/2019 – 6/2020, který bude zapracován ve vyúčtování roce 2021.

Vyjádření inventarizační komise

Inventurní rozdíl – účet 311 v částce 7 474,66 Kč – bez pochybení

- a) inventarizační rozdíly – účet 311 v částce 7 474,66 Kč
- b) předepsané postupy o majetku a závazcích a účetních postupech byl dodržován
- c) opatření k odstranění nedostatků
 - v průběhu inventarizace nebyla uložena
 - navrhovaná po skončení inventarizace: v průběhu roků pravidelně kontrolovat stav majetku, provádět jeho údržbu, v případě neopravitelného majetku dát návrh na jeho vyřazení

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 15.2.2021

Předseda inventarizační komise: Bohušík Pavel

Člen inventarizační komise: Volný Leo

Člen inventarizační komise: Ing. Eva Mitrengová