

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Obec: Moravské Knínice

IČ: 488216

Datum zpracování: 27.1.2022

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

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

Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 29.11.2021. 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.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

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

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur do data inventarizační zprávy.



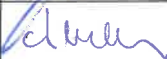
1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Přílohy:

Č. 1 Rekapitulace inventarizace za r.2021

Členové inventarizační komise:

Jméno a příjmení	Podpis
Ing. Marie Kšicová	
Jana Kosíková	
Yveta Cibulková	

V Moravských Knínicích 27.1.2022

Převzal: Jiří Hanák – starosta obce





Příloha k inventarizační zprávě č.1

Rekapitulace inventarizace za rok 2021

č.ú.	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2021	stav dle inventur TEM k 31.12.2021	částka rozdíl	Invent. soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					
018 00	DDNM	151 073,30 Kč	151 073,30 Kč	- Kč	1
Celkem účet 018		151 073,30 Kč	151 073,30 Kč	- Kč	1
078 00	oprávky k 018	- 151 073,30 Kč	- 151 073,30 Kč	- Kč	1
Celkem účet 078		- 151 073,30 Kč	- 151 073,30 Kč	- Kč	1

Ostatní nehmotný majetek					
019 00	ostatní NM	629 454,00 Kč	629 454,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 019		629 454,00 Kč	629 454,00 Kč	- Kč	2
079 00	Oprávkky k 019	- 540 430,00 Kč	- 540 430,00 Kč	- Kč	2
Celkem účet 079		- 540 430,00 Kč	- 540 430,00 Kč	- Kč	2

Budovy, haly a stavby					
21 200	Budovy pro služby obyv.	44 847 455,26 Kč	44 847 455,26 Kč	- Kč	3
21 300	Jiné nebytové domy	1 354 299,00 Kč	1 354 299,00 Kč	- Kč	3
21 400	Komunikace, veř.osvětł.	29 693 594,66 Kč	29 693 594,66 Kč	- Kč	3
21 500	Jiné inř.sítě	5 324 072,14 Kč	5 324 072,14 Kč	- Kč	3
21 600	Ostatní stavby	10 825 913,62 Kč	10 825 913,62 Kč	- Kč	3
Celkem účet 021		92 045 334,68 Kč	92 045 334,68 Kč	- Kč	3
81 200	Oprávkky k 021 200	- 13 617 145,00 Kč	- 13 617 145,00 Kč	- Kč	3
81 300	Oprávkky k 021 300	- 438 225,00 Kč	- 438 225,00 Kč	- Kč	3
81 400	Oprávkky k 021 400	- 7 321 650,00 Kč	- 7 321 650,00 Kč	- Kč	3
81 500	Oprávkky k 021 500	- 682 228,00 Kč	- 682 228,00 Kč	- Kč	3
81 600	Oprávkky k 021 600	- 1 834 665,00 Kč	- 1 834 665,00 Kč	- Kč	3
Celkem účet 081		- 23 893 913,00 Kč	- 23 893 913,00 Kč	- Kč	3

Samostatné movité věci					
022 50	Přístroje a zařízení	-2 013 844,50 Kč	2 013 844,50 Kč	- Kč	4
022 60	Dopravní prostředky	-3 968 133,89 Kč	3 968 133,89 Kč	- Kč	4
022 70	Inventář	320 510,39 Kč	320 510,39 Kč	- Kč	4
Celkem účet 022		6 302 488,78 Kč	6 302 488,78 Kč	- Kč	4
082 50	Oprávkky k 022 50	- 820 236,00 Kč	- 820 236,00 Kč	- Kč	4
082 60	Oprávkky k 022 60	- 2 364 997,56 Kč	- 2 364 997,56 Kč	- Kč	4
082 70	Oprávkky k 022 70	- 137 525,00 Kč	- 137 525,00 Kč	- Kč	4
Celkem účet 082		- 3 322 758,56 Kč	- 3 322 758,56 Kč	- Kč	4

Drobný hmotný dlouhodobý majetek					
028 11	OÚ	1 802 138,59 Kč	1 802 138,59 Kč	- Kč	5
028 15	SDH	50 516,00 Kč	50 516,00 Kč	- Kč	5
Celkem účet 028		1 852 654,59 Kč	1 852 654,59 Kč	- Kč	5
088 11	Oprávkky k 028 11	- 1 802 138,59 Kč	- 1 802 138,59 Kč	- Kč	5
088 15	Oprávkky k 028 15	- 50 516,00 Kč	- 50 516,00 Kč	- Kč	5
Celkem účet 088		- 1 852 654,59 Kč	- 1 852 654,59 Kč	- Kč	5

Ostatní dlouhodobý hmotný majetek					
29 00	ostatní DHM	519 000,00 Kč	519 000,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 029		519 000,00 Kč	519 000,00 Kč	- Kč	6
089 00	oprávky k 029 00	- 157 863,00 Kč	- 157 863,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 089		- 157 863,00 Kč	- 157 863,00 Kč	- Kč	6

Pozemky					
31 201	Lesní pozemky	65 609 341,00 Kč	65 609 341,00 Kč	- Kč	7
31 301	Orná půda	549 955,80 Kč	549 955,80 Kč	- Kč	7
31 302	Zahrady	972 037,80 Kč	972 037,80 Kč	- Kč	7
31 303	Ovocné sady	53 213,00 Kč	53 213,00 Kč	- Kč	7
31 304	Trvalé travní porosty	1 098 943,00 Kč	1 098 943,00 Kč	- Kč	7
31 305	Park, zeleň	58 153,00 Kč	58 153,00 Kč	- Kč	7
31 401	Nádvoří, společné dvory	115 159,00 Kč	115 159,00 Kč		
31 404	Ostatní komunikace	5 759 115,12 Kč	5 759 115,12 Kč	- Kč	7
31 406	Zastavěná plocha	325 269,00 Kč	325 269,00 Kč	- Kč	7
31 408	Sportoviště	122 605,60 Kč	122 605,60 Kč	- Kč	7
31 409	Hřbitov	14 550,00 Kč	14 550,00 Kč	- Kč	7
31 501	Vodní tok	147,00 Kč	147,00 Kč	- Kč	7
31 503	Vodní nádrž	382 317,00 Kč	382 317,00 Kč	- Kč	7
31 504	Dobývací prostor, ložiska	77 053,00 Kč	77 053,00 Kč	- Kč	7
31 506	Svah, skála, jiná nepl.půda	1 412 180,46 Kč	1 412 180,46 Kč	- Kč	7
Celkem účet 031		76 550 039,78 Kč	76 550 039,78 Kč	- Kč	7

Kulturní předměty					
32 00	Kulturní památky	7,00 Kč	7,00 Kč	- Kč	8
Celkem účet 032		7,00 Kč	7,00 Kč	- Kč	8

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
41 00	nedokončený DNM	955 850,00 Kč	955 850,00 Kč	- Kč	9
Celkem účet 041		955 850,00 Kč	955 850,00 Kč	- Kč	9

Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
42 00	nedokončený DM	4 738 983,12 Kč	4 738 983,12 Kč	- Kč	10
Celkem účet 042		4 738 983,12 Kč	4 738 983,12 Kč	- Kč	10

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
52 00	Posk.zálohy na DHM	115 000,00 Kč	115 000,00 Kč	- Kč	11
Celkem účet 052		115 000,00 Kč	115 000,00 Kč	- Kč	11

Výrobky					
123 100	Výrobky	190 754,00 Kč	190 754,00 Kč	- Kč	12
Celkem účet 123		190 754,00 Kč	190 754,00 Kč	- Kč	12

Zůstatky bankovních účtů					
231 010	ZBÚ Komerční banka	10 091 168,30 Kč	10 091 168,30 Kč	- Kč	13
231 011	ÚČET ČNB	7 907 049,77 Kč	7 907 049,77 Kč	- Kč	13
Celkem účet 231		17 998 218,07 Kč	17 998 218,07 Kč	- Kč	13

Zůstatky bankovních účtů					
245 010	Depozitní účet u KB	72 852,38 Kč	72 852,38 Kč	- Kč	13
Celkem účet 245		72 852,38 Kč	72 852,38 Kč	- Kč	13

Pokladna					
261 100		- Kč	- Kč	- Kč	13
261 200		- Kč	- Kč	- Kč	13
Celkem účet 261		- Kč	- Kč	- Kč	13

Peníze na cestě					
262 100		- Kč	- Kč	- Kč	13
262 200		- Kč	- Kč	- Kč	13
Celkem účet 262		- Kč	- Kč	- Kč	13

Ceniny					
263 100		- Kč	- Kč	- Kč	13
Celkem účet 263		- Kč	- Kč	- Kč	13

Odběratelé					
311 010	pohledávky odběratelé	25 446,00 Kč	25 446,00 Kč	- Kč	14
311 070	pohledávky nájemné	90,00 Kč	90,00 Kč	- Kč	14
311 800	prodej DHM	- Kč	- Kč	- Kč	14
Celkem účet 311		25 536,00 Kč	25 536,00 Kč	- Kč	14

Krátkodobé poskytnuté zálohy					
314 010	Záloha voda, plyn, elektika, s	239 890,00 Kč	239 890,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 314		239 890,00 Kč	239 890,00 Kč	- Kč	14

Pohledávky z hlavní činnosti					
315 040	Poplatek svoz odpadů	- Kč	- Kč	- Kč	14
315 060	Poplatek ze psů	- Kč	- Kč	- Kč	14
315 080	poplatek hřbitov	- Kč	- Kč	- Kč	14
Celkem účet 315		- Kč	- Kč	- Kč	14

Dodavatelé					
32 011	přijaté faktury neinvestiční	- 10 963,51 Kč	- 10 963,51 Kč	- Kč	15
321 010	přijaté faktury investiční	- Kč	- Kč	- Kč	15
Celkem účet 321		- 10 963,51 Kč	- 10 963,51 Kč	- Kč	15

Zaměstnanci					
331 00	hrubá mzda 12/2021	- 203 417,00 Kč	- 203 417,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 331		- 203 417,00 Kč	- 203 417,00 Kč	- Kč	16

Sociální zabezpečení					
336 200	SP zaměstnanci	- 13 705,00 Kč	- 13 705,00 Kč	- Kč	16
336 210	SP zaměstnavatel	- 52 281,00 Kč	- 52 281,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 336		- 65 986,00 Kč	- 65 986,00 Kč	- Kč	16

Zdravotní pojištění					
337 0100	ZP zaměstnanci	- 11 726,00 Kč	- 11 726,00 Kč	- Kč	16
337 0110	ZP zaměstnavatel	- 22 529,00 Kč	- 22 529,00 Kč	- Kč	16
Celkem účet 337		- 34 255,00 Kč	- 34 255,00 Kč	- Kč	16

Daň z příjmu

341 300	Daň z příjmu právnických osob	-	639 730,00 Kč	-	639 730,00 Kč	-	Kč	17
Celkem účet 341		-	639 730,00 Kč	-	639 730,00 Kč	-	Kč	17

Jiné přímé daně

342 100	Srážková daň	-	504,00 Kč	-	504,00 Kč	-	Kč	16
342 200	Zálohová daň	-	24 815,00 Kč	-	24 815,00 Kč	-	Kč	16
342 300	Daň z nemovitostí		- Kč		- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 342		-	25 319,00 Kč	-	25 319,00 Kč	-	Kč	

Daň z přidané hodnoty

343 0025	Proúčtování DPH		- Kč		- Kč	-	Kč	17
343 0035	Proúčtování DPH		- Kč		- Kč	-	Kč	17
343 0040	odvod DPH za 4.Q.2015	-	67 723,00 Kč	-	67 723,00 Kč	-	Kč	17
343 0049	Proúčtování DPH		- Kč		- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 343		-	67 723,00 Kč	-	67 723,00 Kč	-	Kč	17

Závazky k osobám mimo vládní instituce

345 100	závazky		- Kč		- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 345			- Kč		- Kč	-	Kč	17

Pohledávky za vybr. ústř. vl. institucemi

346 100	pohledávky		- Kč		- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 346			- Kč		- Kč	-	Kč	17

Závazky k vybr. míst. vl. institucím

349 100	závazky		- Kč		- Kč	-	Kč	17
349 120	závazky		- Kč		- Kč	-	Kč	17
349 300	závazky		- Kč		- Kč	-	Kč	17
Celkem účet 349			- Kč		- Kč	-	Kč	17

Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery

373 510	dotace MS, TJ		807 449,00 Kč		807 449,00 Kč	-	Kč	18
Celkem účet 373			807 449,00 Kč		807 449,00 Kč	-	Kč	18

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery

374 130	neinvestiční dotace na volby	-	6 452,00 Kč	-	6 452,00 Kč	-	Kč	18
Celkem účet 374		-	6 452,00 Kč	-	6 452,00 Kč	-	Kč	18

Krátkodobé zprostř. transferů

375 300	průtoková dotace ZŠ		- Kč		- Kč	-	Kč	18
Celkem účet 375			- Kč		- Kč	-	Kč	18

Ostatní krátkodobé pohledávky

377 100	mylná platba		- Kč		- Kč	-	Kč	18
Celkem účet 377			- Kč		- Kč	-	Kč	18

Ostatní krátkodobé závazky

378 100	nájemné, pojištění, OSA		- Kč		- Kč	-	Kč	18
378 131	zákon.poj.4,2%	-	1 988,00 Kč	-	1 988,00 Kč	-	Kč	16
378 400	depozit.účet-příjem důchodu	-	72 852,38 Kč	-	72 852,38 Kč			18
Celkem účet 378		-	74 840,38 Kč	-	74 840,38 Kč	-	Kč	

Příjmy příštích období					
385 100	nájem hosince	30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	- Kč	19
Celkem účet 385		30 000,00 Kč	30 000,00 Kč	- Kč	19

Dohadný účet aktivní					
388 100	dohadný účet dotace příjem	1 053 278,45 Kč	1 053 278,45 Kč	- Kč	19
Celkem účet 388		1 053 278,45 Kč	1 053 278,45 Kč	- Kč	19

0

Dohadný účet pasivní					
389 100	dohadný účet -výdej	- 1 096 589,00 Kč	- 1 096 589,00 Kč	- Kč	19
Celkem účet 389		- 1 096 589,00 Kč	- 1 096 589,00 Kč	- Kč	19

Jmění účetní jednotky					
401 200	jmění účetní jednotky	410 613,06 Kč	410 613,06 Kč	- Kč	20
401 300	jmění účetní jednotky	- 7 338 633,13 Kč	- 7 338 633,13 Kč	- Kč	20
401 901	jmění účetní jednotky	- 121 120 996,33 Kč	- 121 120 996,33 Kč	- Kč	20
401 933	jmění účetní jednotky	7 166 108,65 Kč	7 166 108,65 Kč	- Kč	20
401 964	jmění účetní jednotky	- 8 477 979,62 Kč	- 8 477 979,62 Kč	- Kč	20
401 955	jmění účetní jednotky	665 366,02 Kč	665 366,02 Kč	- Kč	20
Celkem účet 401		- 128 695 521,35 Kč	- 128 695 521,35 Kč	- Kč	20

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku					
403 300	dotace	- 4 199 994,20 Kč	- 4 199 994,20 Kč	- Kč	20
403 301	dohoda dotace	- 5 534 368,04 Kč	- 5 534 368,04 Kč	- Kč	20
403 500	roční odpis dotace do výnosů	2 218 293,33 Kč	2 218 293,33 Kč	- Kč	20
Celkem účet 403		- 7 516 068,91 Kč	- 7 516 068,91 Kč		20

Oceňovací rozdíly při změně metody					
406 300		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	20
Celkem účet 406		20 461 369,20 Kč	20 461 369,20 Kč	- Kč	20

Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					
431 317	Výsledek hospodaření	- Kč	- Kč	- Kč	21
Celkem účet 431		- Kč	- Kč	- Kč	21

Výsledek hospodaření předch. účetních období					
432 310	r. 2010	- 2 544 056,83 Kč	- 2 544 056,83 Kč	- Kč	21
432 311	r. 2011	- 3 046 233,44 Kč	- 3 046 233,44 Kč	- Kč	21
432 312	r. 2012	- 4 751 469,23 Kč	- 4 751 469,23 Kč	- Kč	21
432 313	r. 2013	- 2 269 769,16 Kč	- 2 269 769,16 Kč	- Kč	21
432 314	r. 2014	- 2 829 907,97 Kč	- 2 829 907,97 Kč	- Kč	21
432 315	r. 2015	- 2 630 956,23 Kč	- 2 630 956,23 Kč	- Kč	21
432 316	r. 2016	- 2 187 519,70 Kč	- 2 187 519,70 Kč	- Kč	21
432 317	r. 2017	- 5 115 994,36 Kč	- 5 115 994,36 Kč	- Kč	21
432 318	r. 2018	- 6 253 014,92 Kč	- 6 253 014,92 Kč	- Kč	21
432 319	r. 2019	- 7 048 894,69 Kč	- 7 048 894,69 Kč	- Kč	21
432 320	r. 2020	- 9 066 638,48 Kč	- 9 066 638,48 Kč	- Kč	21
Celkem účet 432		- 47 744 455,01 Kč	- 47 744 455,01 Kč	- Kč	21

Ostatní dlouhodobé závazky					
459 100	kauce Knínický hostinec	- 90 000,00 Kč	- 90 000,00 Kč	- Kč	22
Celkem účet 459		- 90 000,00 Kč	- 90 000,00 Kč	- Kč	22

Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
471 100	Mikroregion Kuřimka	49 250,00 Kč	49 250,00 Kč	- Kč	22
Celkem účet 471		49 250,00 Kč	49 250,00 Kč	- Kč	22

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery					
472 130	dotace Mokřad Kněží	- 1 053 278,45 Kč	- 1 053 278,45 Kč	- Kč	22
Celkem účet 472		- 1 053 278,45 Kč	- 1 053 278,45 Kč	- Kč	22

Počáteční účet rozvahový					
491 000	Počáteční účet rozvahový	- Kč	- Kč	- Kč	22
Celkem účet 491		- Kč	- Kč	- Kč	22

Pomocný účet pro vnitropodnikové účetnictví					
734 10	přenesená daňová povinnosť	2 199 328,50 Kč	2 199 328,50 Kč	- Kč	23
734 35	přenesená daňová povinnosť	102 420,99 Kč	102 420,99 Kč	- Kč	23
734 99	přenesená daňová povinnosť	- 2 301 749,49 Kč	- 2 301 749,49 Kč	- Kč	23
Celkem účet 734		- Kč	- Kč	- Kč	23

Podrozvahový účet - operativní evidence					
902 971	Ostatní majetek	219 341,40 Kč	219 341,40 Kč	- Kč	24
Celkem účet 902		219 341,40 Kč	219 341,40 Kč	- Kč	24

Podrozvahový účet - ostatní majetek					
909 000	majetek předaný ZŠ	5 174 418,04 Kč	5 174 418,04 Kč	- Kč	25
909 300	majetek předaný Svazku VaK	11 987 640,30 Kč	11 987 640,30 Kč	- Kč	25
Celkem účet 909		17 162 058,34 Kč	17 162 058,34 Kč	- Kč	25

Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferu					
915 300	dotace vydané	- Kč	- Kč	- Kč	26
Celkem účet 915		- Kč	- Kč	- Kč	26

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu					
916 300	dotace vydané	- Kč	- Kč	- Kč	26
Celkem účet 916		- Kč	- Kč	- Kč	26

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu					
955 300	dohoda přijaté dotace	894 259,01 Kč	894 259,01 Kč	- Kč	26
Celkem účet 955		894 259,01 Kč	894 259,01 Kč	- Kč	26

Vyrovnávací účty					
999 000		- Kč	- Kč	- Kč	26
999 902		- 219 341,40 Kč	- 219 341,40 Kč	- Kč	26
999 909		- 17 162 058,34 Kč	- 17 162 058,34 Kč	- Kč	26
999 915		- Kč	- Kč	- Kč	26
999 916		- Kč	- Kč	- Kč	26
999 955		- 894 259,01 Kč	- 894 259,01 Kč	- Kč	26
Celkem účet 999		- 18 275 658,75 Kč	- 18 275 658,75 Kč	- Kč	26

V Moravských Knínicích 27.01.2021

Podpisy inventar.komise:

J. Štěpánek / K. Štěpánek