Inventarizační zpráva

o provedené inventuře dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, nedokončených investic, dlouhodobých záloh,výrobků, zbožĺ, cenin, ostatního majetku na podrozvaze, věcných břemen a výpůjčky Městyse Radomyšl k 31.12.2019.

Na zasedání zastupitelstva Městyse Radomyšl, které se konalo 19.12.2019 byl vzat na vědomí zastupitelstvem městyse plán inventur na rok 2019 k provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků a stanovení inventarizačních komisí.

Inventury byly zahájeny 19.12.2019 a ukončeny 20.1.2020. Byla provedena fyzická i dokladová inventura. Byly zkontrolovány inventarizační identifikátory u vybraného majetku. Skutečné stavy byly zaznamenány v inventurních soupisech.

Inventarizační činnosti

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. 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. Termín prvotní inventury byl dodržen.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 19.12.2019, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá 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 inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

Kontrola hospodaření s majetkem městyse

Inventarizační komise nezjistily žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku městyse či cizí majetek na pozemcích městysu.Hmotný a nehmotný majetek včetně nedokončených investic je evidován prostřednictvím softwaru firmy Alis, spol. s r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

018 100 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (ÚM)	254 532,00 Kč
Celkem účet 018	**254 532,00 Kč**

Účet 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

019 100 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1.706.410,00 Kč
Celkem účet 019	**1.706.410,00 Kč**

Účet 021 - Budovy a stavby

021 100 – Budovy – bytové domy	3.439.227,90 Kč
021 200 - Budovy pro služby obyvatelstvu	25.130.437,78 Kč
021 300 - Budovy – jiné nebytové domy a jednotky	34.927.180,91 Kč
021 301 - Budovy – nebytové domy-VB	1.199.199,00 Kč
021 401 – Budovy – Komunikace Baborčice	5.549. 240,30 Kč
021 400 - Stavby – komunikace a VO	30.588.700,22 Kč
021 500 - Stavby – inženýrské sítě	21.729.382,27 Kč
021 600 – Stavby – ostatní stavby	29.380.886,61 Kč
Celkem účet 021	**151.944.254,99 Kč**

Účet 022 - Samostatné movité věci

022 100 – samostatné movité věci -prac.stroje	3.782.322,00 Kč
022 200 – samostatné movité věci-přístroje	6.671.069,19 Kč
022 201 – samostatné movité věci-MŠ	744.117,46 Kč
022 300- samostatné movité věci-doprav.prostředky	1.943.468,00 Kč
Celkem účet 022	**13.140.976,65 Kč**

Účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028 100	DDHM - Městys Radomyšl	1.393.751,57 Kč
028 101	DDHM – MLK	100.960,10 Kč
028 102	DDHM – sokolovna	11.858,00 Kč
028 200	DDHM – hasiči Radomyšl	405.582,04 Kč
028 201	DDHM – hasiči Láz	134.504,84 Kč
028 202	DDHM –hasiči Leskovice	176.531,00 Kč
028 203	DDHM – hasiči Podolí	38.414,40 Kč
028 204	DDHM – hasiči Rojice	78.128,20 Kč
028 205	DDHM – hasiči Domanice	16.929,00 Kč
028 206	DDHM – hřiště Rojice	49.600,00 Kč
028 300	DDHM – veřejné prostranství	1.178.060,63 Kč
028 301	DDHM – hřiště Leskovice	166.181,00 Kč
028 302	DDHM – Rojice veř.prostranství	23.980,00 Kč
028 303	DDHM – Láz- veř.prostranství	13.867,00 Kč
028 400	DDHM – koupaliště	209.156,70 Kč

028 500	DDHM – DPS	126.404,20 Kč
028 600	DDHM - věcná břemena	23.592,00 Kč
028 700	DDHM - klubovna Leskovice	116.912,97 Kč
028 701	DDHM – klubovna Podolí	27.505,83 Kč
028 800	DDHM – ČOV	33.865,00 Kč
028 900	DDHM – MŠ	1. 509 628,00 Kč
Celkem účet 028		**5.835.412,48 Kč**

Účet 031 - Pozemky

031 200 – lesní pozemky	581.591,56 Kč
031 201 – Lesní pozemky- věcné břemeno	127.541,36 Kč
031 300 – zahrady, pastviny, louky, rybníky	1.810.592,61 Kč
031 301 – dtto s věcným břemenem	294.776,98 Kč
031 400 – zastavěná plocha	43.292,39 Kč
031 401 – dtto s věcným břemenem	49.498,12 Kč
031 500 – ostatní pozemky	2.218.738,47 Kč
031 501 – dtto s věcným břemenem	1.337.470,16 Kč
Celkem účet 031	**6.463.501,65 Kč**

Účet 032 – Kulturní předměty

032 100 Kulturní předměty	381.661,00 Kč
Celkem účet 032	**381.661,00 Kč**

Účet 042 - Pořízení DHM (nedok. investice)

042 002 – Parkoviště u TJ Radomyšl	60.950,00 Kč
042 004 - Přístřešek a sklad Rojice	54.670,00 Kč
042 005 – Inženýrské sítě Blatenská	1.219.434,00 Kč
042 007 - Zateplení tělocvičny ZŠ Radomyšl	100.590,00 Kč
042 008 – Sokolovna Radomyšl	206.345,00 Kč
042 009 – Chodník Domanice	15.500,00 Kč
042 011 – Klubovna Domanice	429.647,00 Kč
042 012 – Vrt Domanice	70 692,00 Kč
042 014 – hasičárna Láz	30 000,00 Kč
042 015 – Cyklostezky	38 350,00 Kč
042 032- VO Růťák	34.780,00 Kč
042 033 – VO Domanice	263.967,00 Kč
Celkem účet 042	**2.524.925,00 Kč**

Účet 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý majetek

052 100 – Poskytnutá záloha na dlouhodobý majetek	12.000,00 Kč
Celkem účet 052	**12.000,00 Kč**

Účet 069 – Ostatní dlouhodobý finanční majetek

069 200 – Akcie ROS, a.s. Strakonice	500.000,00 Kč
Celkem účet 069	**500.000,00 Kč**

Účet 078 Oprávky k drobnému DNM

078 100 – Oprávky k DNM	- 254.532,00 Kč
Celkem účet 078	**-254.532,00 Kč**

Účet 079 – Oprávky k ostat.DNM

079 100 Oprávky k DNM	-412.824,00 Kč
Celkem účet 079	**-412.824,00 Kč**

Účet 081 Oprávky ke stavbám

081 100 Oprávky k budovám – bytové domy	- 2.231.739,00 Kč
081 200 Oprávky k budovám – služby obyvatelstvu	- 6.962.655,95 Kč
081 300 Oprávky k budovám – jiné nebytové domy a jednotky	-2.238.861,00 Kč
081 301 Oprávky k budovám – Sokolovna	-143.701,00 Kč
081 400 Oprávky k budovám – komunikace a veřejné osvětlení	- 15.193.774,51 Kč
081 401 Oprávky k budovám – komunikace Baborčice	-482.178,00 Kč
081 500 Oprávky k budovám – jiné inženýrské sítě	- 9.202.790,29 Kč
081 600 Oprávky k budovám – ostatní stavby	-5.421.986,85 Kč
Celkem účet 081	**- 41.877.686,60 Kč**

Účet 082 Oprávky k SMV a souborům SMV

082 100 - oprávky – pracovní stroje	- 898.829,95 Kč
082 200 – oprávky správa obce – přístroje	- 1.232.680,65 Kč
082 201 – oprávky- zařízení	- 87.504,00 Kč
082 300 – oprávky správa obce –doprav.prostředky	- 724.646,50 Kč
Celkem účet 082	**- 2.943.661,10 Kč**

Účet 088 Oprávky k drobnému DHM

088 100 oprávky k DDHM – dooprávkování do r. 2010	- 5.812.820,48 Kč
088 101 oprávky k DDHM – věcná břemena	-22.592,00 Kč
Celkem účet 088	**- 5.835.412,498Kč**

Účet 132 Zboží na skladě

132 000 - Infocentrum-sklad	3.323,47 Kč
Celkem účet 132	**3.323,47 Kč**

Účet 192 Opravné položky k jiným pohledávkám

192 000 – opr. pol. – PDO	-219.491,00 Kč
Celkem účet 192	**- 219.491,00 Kč**

Účet 194 Opravné položky k odběratelům

194 001 –opr.položky –VTS	- 279,90 Kč
194 002 –oprav.položky –VF	- 18.375,20 Kč
194 003 –oprav.položky-stočné	-48.630,10 Kč
Celkem účet 194	**-67.285,20 Kč**

Účet 231 Základní běžný účet

231 100-ZBÚ	1.349.288,93 Kč
231 101-spořící účet Č.S. spořitelna	12.051.730,74 Kč
231 102-účet ČNB	957,53 Kč
231 103-municipální konto ČSOB	10.834,13 Kč
231 104-spořící účet ČSOB	22.135.876,33 Kč
Celkem účet 231	**35.548.687,66 Kč**

Účet 236 Běžné účty fondů – sociální fond

236 100 – účet sociálního fondu	37.135,20 Kč
Celkem účet 236	**37.135,20 Kč**

Účet 261 Pokladna

261 300 Pokladna	14.049,00 Kč
Celkem účet 261	**14.049,00 Kč**

Účet 311 Odběratelé

311 030	Odběratelé – pronájem bytu Masopustová	3.141,00 Kč
311 031	Odběratelé – pronájem sokolovny	4.500,00 Kč
311 032	Odběratelé – pronájem bytu Křišťan	6.000,00 Kč
311 100	Odběratelé – nájem bytu Murgošová	1.596,00 Kč
311 300	Odběratelé – faktury neinvestiční	174.170,00 Kč
311 402	Odběratelé – stočné 2011	4.538,00 Kč
311 403	Odběratelé – stočné 2012	3.420,00 Kč
311 404	Odběratelé – stočné 2013	7.276,00 Kč
311 406	Odběratelé – stočné 2015	1.379,00 Kč
311 407	Odběratelé – stočné 2016	519,00 Kč
311 408	Odběratelé – stočné 2017	1.554,00 Kč
Celkem účet 311		**208.093,00 Kč**

Účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy

314 010	Poskytnuté zálohy – voda	60.640,00 Kč
314 020	Poskytnuté zálohy – el.energie	299.260,00 Kč
314 030	Poskytnuté zálohy – plyn	169.290,00 Kč
Celkem účet 314		**529.190,00Kč**

Účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti

315 010	Pohledávky – poplatek odpady 2011-2013	50.500,00 Kč
315 011	Pohledávky – poplatek odpady 2014	21.250,00 Kč
315 012	Pohledávky – poplatek odpady 2015	24.600,00 Kč
315 013	Pohledávky – poplatek odpady 2016	26.800,00 Kč
315 014	Pohledávky – poplatek odpady 2017	35.150,00 Kč
315 015	Pohledávky – poplatek odpady 2018	34.100,00 Kč
315 016	Pohledávky – poplatek odpady 2019	14.400,00 Kč
315 020	Pohledávky – psi	150,00 Kč
315 030	Pohledávky- hroby	41.195,00 Kč
Celkem účet 315		**248.145,00 Kč**

Účet 319 Pohledávky z přerozdělovaných daní

319 600	Daně z příjmu	446.690,00 Kč
319 681	Daň z příjmu fyz. osob	235.111,16 Kč
319 682	Daň z příjmu práv. osob	88.178,24 Kč
319 684	Daň z přidané hodnoty	882.130,76 Kč
Celkem účet 319		**1.652.110,16 Kč**

Účet 321 Dodavatelé

321 030	Dodavatelé	149.321,51 Kč
Celkem účet 321		**149.321,51 Kč**

Účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy

324 020	Přijatá záloha – Horejšová	9.300,00 Kč
324 021	Přijatá záloha – Glusovi	10.400,00 Kč
324 022	Přijatá záloha – Dubová	9.300,00 Kč
324 023	Přijatá záloha – Daněk	12.775,00 Kč
324 024	Přijatá záloha – Čapek	9.300,00 Kč
324 025	Přijatá záloha – Šebelová	12.300,00 Kč
324 026	Přijatá záloha – Kubátová	12.900,00 Kč
324 027	Přijatá záloha – Tomášková	9.300,00 Kč
324 028	Přijatá záloha – Kokenyová	9.300,00 Kč
324 029	Přijatá záloha – Jurajdová	10.430,00 Kč
324 030	Přijatá záloha – Masopustová	17.200,00 Kč
Celkem účet 324		**122.505,00 Kč**

Účet 331 Zaměstnanci

331 000	Zaměstnanci	213.185,00 Kč
Celkem účet 331		**213.185,00 Kč**

Účet 336 Zúčtování s institucemi SZ

336 200	SP zaměstnanci	16.438,00 Kč
336 210	SP zaměstnavatel	62.698,00 Kč
Celkem účet 336		**79.136,00 Kč**

Účet 337 Zúčtování s institucemi ZP

337 100	ZP zaměstnanci	13.226,00 Kč
337 110	ZP zaměstnavatel	26.438,00 Kč
Celkem účet 337		**39.664,00 Kč**

Účet 341 Daň z příjmu

341 100	Daň z příjmu	446.690,00 Kč
Celkem účet 341		**446.690,00 Kč**

Účet 342 Jiné přímé daně

342 100	Srážková daň	2.704,00 Kč
342 200	Zálohová daň	31.579,00 Kč
Celkem účet 342		**34.283,00 Kč**

Účet 343 Daň z přidané hodnoty

343 025	DPH na výstupu 15%	4.035,87 Kč
343 027	DPH na výstupu 21 %	683.887,01 Kč
343 035	DPH na vstupu 15%	-49.717,96 Kč
343 037	DPH na vstupu 21%	-482.123,97 Kč
343 040	DPH – nadměrný odpočet	- 36.377,95 Kč
Účet 343 celkem		**119.703,00 Kč**

Účet 346 Pohledávky za vládními institucemi

346 000	Veřejně prospěšné práce	42.189,00 Kč
Celkem účet 346		**42.189,00 Kč**

Účet 374 Přijaté zálohy na dotace

374 111	Dotace volby do EP	116.000,00 Kč
374 130	Dotace – hasiči	1.600,00 Kč
Celkem účet 374		**117.600,00 Kč**

Účet 378 Ostatní krátkodobé závazky

378 101	Pohledávky – exekuce	3.432,00 Kč
378 189	Pohledávky – zákonné pojištění	2.824,00 Kč
378 200	Pohledávky – penzijní připojištění	3.000,00 Kč
Celkem účet 378		**9.256,00 Kč**

Účet 388 Dohadné účty aktivní

388 102 Dohad – dotace volby do EP	116.000,00 Kč
388 104 Dohad – dotace hasiči	1.600,00 Kč
388 107 Dohad – EKO-KOM	60.000,00 Kč
Celkem účet 388	**177.600,00 Kč**

Účet 389 Dohadné účty pasivní

389 100 Dohad – spotřeba vody	60.640,00 Kč
389 102 Dohad- spotřeba el.energie	299.260,00 Kč
389 103 Dohad – spotřeba plynu	169.290,00 Kč
Celkem účet 389	**529.190,00 Kč**

Účet 403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku

403 300 Dotace KÚ – nová třída MŠ	192.621,00 Kč
403 301 Dotace KÚ – parkoviště u ZŠ	201.357,00 Kč
403 302 Dotace KÚ – letní areál Radomyšl	6.688.529,18 Kč
403 303 Dotace KÚ – přerozdělené dotace	40.972.606,00 Kč
403 304 Dotace KÚ – ČOV	1.310.000,00 Kč
403 305 Dotace KÚ – radary	122.688,00 Kč
403 306 Dotace KÚ – komunikace Baborčice	130.000,00 Kč
403 307 Dotace – Komunikace Baborčice	170.000,00 Kč
403 308 Dotace – Komunikace Baborčice	3.310.311,73 Kč
403 309 Dotace – územní plán	100.000,00 Kč
403 310 Dotace - nákup pomocné techniky	200.000,00 Kč
403 500 Rozpuštění transferů – hřiště Láz	-28.022,40 Kč
403 501 Rozpuštění transferů – zastávka Domanice	-5.145,60 Kč
403 502 Rozpuštění transferů – VO Podolí	-32.697,60 Kč
403 503 Rozpuštění transferů – zdrav.středisko	-53.753,04 Kč
403 504 Rozpuštění transferů	-4.129.011,47 Kč
403 505 Rozpuštění transferů - ČOV	-22.092.668,56 Kč
403 506 Rozpuštění transferů - komunikace	-36.509,49 Kč
403 507 Rozpuštění transferů	-16.979,01 Kč
403 508 Rozpuštění transférů	-325.801,09 Kč
403 509 Rozpouštění transferů	-252.074,25 Kč
403 510 Rozpouštění transferů	-53.197,35 Kč
403 511 Rozpouštění transferů	-43.940,92 Kč
403 512 Rozpouštění transferů	-725.952,78 Kč
403 513 Rozpouštění transferů	-161.877,23 Kč
403 514 Rozpouštění transferů	- 4.959,07 Kč
403 515 Rozpouštění transferů	-7.374,90 Kč
403 600 Dotace – limitka ČOV	8.240.000,00 Kč
403 601 Dotace – zelená úsporám zdrav.středisko	273.700,00 Kč
403 602 Dotace – zelená úsporám	4.763,00 Kč
403 603 Dotace-vybavení Letního areálu	130.000,00 Kč

403 604 Dotace -přístavba MŠ Radomyšl	24.036.175,08 Kč
403 605 Dotace – hřiště u ZŠ Radomyšl	4.561.220,00 Kč
403 606 Dotace-hasiči	70.000,00 Kč
403 607 Dotace – příslušenství k nakladači	220.000,00 Kč
Celkem účet 403	**62.964.006,23 Kč**

Účet 419 Ostatní fondy (SF)

419 100 Sociální fond	53.902,20 Kč
419 101 Sociální fond	76.963,00 Kč
419 110 Sociální fond	-93.730,00 Kč
Celkem účet 419	**37.135,20 Kč**

Účet 901 Jiný drobný nehmotný majetek

901 001 DDNM	21.598,50 Kč
Celkem účet 901	**21.598,50 Kč**

Účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek

902 001 Jiný DDHM - Městys	33.852,46 Kč
902 002 Jiný DDHM – veř.prostranství	69.058,60 Kč
902 003 Jiný DDHM – koupaliště	52.025,50 Kč
902 004 Jiný DDHM – DPS	7.168,00 Kč
902 005 Jiný DDHM – Klubovna Leskovice	9.481,00 Kč
902 006 Jiný DDHM – Leskovice hasiči	69.619,90 Kč
902 007 Jiný DDHM – Podolí hasiči	6.093,00 Kč
902 008 Jiný DDHM – Hasiči Radomyšl	148.544,05 Kč
902 009 Jiný DDHM - sokolovna	1.226,00 Kč
902 010 Jiný DDHM – Hasiči Láz	2.737,00 Kč
902 011 Jiný DDHM – MŠ Radomyšl	372.048,00 Kč
902 012 Jiný DDHM - Leskovice veř.prostranství	3.795,00 Kč
902 013 Jiný DDHM – Rojice hasičárna	1.966,25 Kč
902 014 Jiný DDHM - Podolí klubovna	83.910,23 Kč
902 015 Jiný DDHM – Láz veř.prostranství	8.737,00 Kč
Celkem účet 902	**870.261,99 Kč**

Účet 905 Vyřazené pohledávky

905 800 Pohledávka- stočné 2008,2009	3.000,00 Kč
905 801 Pohledávka – stočné 2010	2. 310,00 Kč
905 802 Pohledávka – PDO 2009,2010	6.320,00 Kč
Celkem účet 905	**11.630,00 Kč**

Účet 909 Ostatní majetek

909 000 ZŠ-DNM	92.912,00 Kč
909 001 ZŠ-DHM	1.654.495,00 Kč
909 002 ZŠ-DDHM	4.417.802,40 Kč

909 003	ZŠ-budova+pozemky	24.942.696,26 Kč
909 004	MŠ-budova	8.028.467,94 Kč
909 005	MŠ-DHM	432.229,00 Kč
909 006	MŠ-DDHM	1.352.473,66 Kč
Celkem účet 909		**40.901.076,26 Kč**

Účet 966 Dlouhodobé podmíněné závazky

966 300 Výpůjčka – Římskokatolická farnost	20.000,00 Kč
966 301 Výpůjčka – SOB kontejnery	175.692,00 Kč
966 303 Výpůjčka – SOB párty stan	39.965,00 Kč
966 304 Výpůjčka – parc.č.188/21,188/22,188/32	23.015,25 Kč
Celkem účet 966	**258.672,25 Kč**

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:

- *Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.*

Prohlášení hlavní 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.*

Inventarizační zpráva bude předložena zastupitelstvu městyse ke schválení 30.01.2020.

V Radomyšli dne 30.1.2020

Podpisy členů inventarizační komise:

Ing. Milan Koubovský - předseda ÚIK .....

Olga Majerová – člen ÚIK .....

Ivana Jandová - člen ÚIK .....

Lenka Čapková-člen ÚIK .....