

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA 2021

Inventarizace majetku a závazků obce Mokrovousy proběhla ve dnech 7.1. - 31.1.2022. Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 6.1.2022

Inventarizací byl porovnán stav účetní se stavem skutečným. Porovnáním nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

Přílohy inventarizační zprávy:

- Plán inventur na rok 2021
- Inventurní soupisy všech účtů uvedených v inventarizační zprávě

Předseda inventarizační komise: Jana Pečenková.....

Členové inventarizační komise: Milan Holubec

Ivana Lášová.....

V Mokrovousích 31.1.2022

Obec: Mokrovousy

Plán inventur na rok na rok 2021

Účetní jednotka: Obec Mokrovousy
IČ: 00269158

Ve smyslu zákona 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcího předpisu č.270/2010 stanovuji tento plán inventur.

Inventury hmotného majetku, nehmotného majetku, pohledávek a závazků pro inventarizační položky budou zahájeny dne 7.1.2022 a ukončeny dne 31.1.2022. Prvotní inventury k inventarizačním položkám se zahajují k uvedenému termínu z důvodu dostatečného časového prostoru pro zpracování inventurních soupisů. Tyto inventury jsou považovány za inventury sestavené ke konci rozvahového dne a nebudou k nim prováděny rozdílové inventury.

Zahájení činnosti inventurních komisí je ke dni 7.1.2022 a ukončení jejich činnosti je ke dni 31.1.2022. Veškeré inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly musí být proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky.

Na každou inventarizační položku v členění min. na syntetické účty musí být zpracován jeden inventurní soupis.

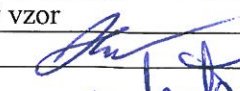
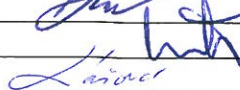
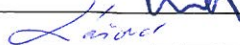
Při inventarizaci majetku členové inventarizačních komisí jsou povinni postupovat dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. Sb. a dle vnitřní normy k inventarizaci obce. Za tímto účelem jsou povinni se s oběma předpisy seznámit. Obec je povinna seznámit s touto normou a závaznými vzorovými tiskopisy všechny členy HIK. Členové inventarizačních komisí včetně předsedů se zúčastní proškolení k provádění inventarizace dne 6.1.2022 v budově obecního úřadu a svoji účast potvrdí na prezenční listině účastníků proškolení.

K zajištění inventarizace se zřizuje tato inventarizační komise:

Ústřední inventarizační komise:

Osoba odpovědná za provedení inventarizace / Předseda: Jana Pečenková

Osoby odpovědné za zjištění skutečností / Členové: Milan Holubec, Ivana Lášová

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
Milan Holubec	
Jana Pečenková	
Ivana Lášová	

V Mokrovousích dne 6.1.2022


.....
Starostka obce

Inventarizační zpráva k 31.12.2021

	DRUH	NÁZEV	účetní hodnota	hodnota dle inventarizace	manko /
1	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	221 933,90 Kč	221 933,90 Kč	- Kč
2	078	Oprávky k 018	211 116,50 Kč	211 116,50 Kč	- Kč
3	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	598 657,00 Kč	598 657,00 Kč	- Kč
4	079	Oprávky k 019	568 407,00 Kč	568 407,00 Kč	- Kč
6	031	Pozemky	3 224 595,43 Kč	3 224 595,43 Kč	- Kč
7	021	Stavby	28 218 033,09 Kč	28 218 033,09 Kč	- Kč
8	081	Oprávky k 021	27 629 942,21 Kč	27 629 942,21 Kč	- Kč
9	022	Samostatné movité věci a soubory	2 450 062,78 Kč	2 450 062,78 Kč	- Kč
10	082	Oprávky k 022	383 688,50 Kč	383 688,50 Kč	- Kč
11	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 722 740,67 Kč	1 722 740,67 Kč	- Kč
12	088	Oprávky k 028	1 589 342,67 Kč	1 589 342,67 Kč	- Kč
13	042	Nedokončený DHM	428 373,67 Kč	428 373,67 Kč	- Kč
15	052	Poskytnutá zálohy na dlouhodobý HM	- Kč	- Kč	- Kč
17	311	Odběratelé	- Kč	- Kč	- Kč
19	314	Poskytnuté provozní zálohy	91 450,00 Kč	91 450,00 Kč	- Kč
20	315	Pohledávky za rozpočtové příjmy	- Kč	- Kč	- Kč
23	346	Pohledávky za ústředními rozpočty	- Kč	- Kč	- Kč
	348	Pohledávky za vybranými vlád.inst.	- Kč	- Kč	- Kč
24	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	- Kč	- Kč	- Kč
26	388	Dohadné účty aktivní	550 000,00 Kč	550 000,00 Kč	- Kč
27	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	- Kč	- Kč	- Kč
	378	Ostatní krátkodobé závazky	- Kč	- Kč	- Kč
28	231	Základní běžný účet ÚSC	3 309 010,64 Kč	3 309 010,64 Kč	- Kč
30	262	Peníze na cestě	- Kč	- Kč	- Kč
31	261	Pokladna	- Kč	- Kč	- Kč
32	401	Jmění účetní jednotky	15 784 264,21 Kč	15 784 264,21 Kč	- Kč
33	403	Transfery na pořízení dl. majetku	5 142 145,00 Kč	5 142 145,00 Kč	- Kč
34	406	Oceňovací rozdíly při změně metody	6 585 588,86 Kč	6 585 588,86 Kč	- Kč
35	451	Dlouhodobé úvěry	1 957 406,37 Kč	1 957 406,37 Kč	- Kč
	471	Dlouhodobé poskyt.zálohy na transfery	81 910,00 Kč	81 910,00 Kč	- Kč
36	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	- Kč	- Kč	- Kč
37	321	Dodavatelé	235 974,77 Kč	235 974,77 Kč	- Kč
38	324	Krátkodobé přijaté zálohy	- Kč	- Kč	- Kč
39	331	Zaměstnanci	80 862,00 Kč	80 862,00 Kč	- Kč
	333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	- Kč	- Kč	- Kč
40	336	Závazky ze sociální zabezpečení	22 545,00 Kč	22 545,00 Kč	- Kč
41	337	Závazky ze zdravotního pojištění	12 424,00 Kč	12 424,00 Kč	- Kč
	341	Daň z příjmů	29 640,00 Kč	29 640,00 Kč	- Kč
42	342	Ostatní daně	8 699,00 Kč	8 699,00 Kč	- Kč
43	345	Závazky mimo vybrané vládní instituce	- Kč	- Kč	- Kč
44	346	Pohledávky za vybranými ústř.vl.in.	- Kč	- Kč	- Kč
45	349	Závazky vybraným místním vládním institucím	- Kč	- Kč	- Kč
46	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	564 053,00 Kč	564 053,00 Kč	- Kč
47	431	Výsledek hospodaření ve schval.o.	- Kč	- Kč	- Kč
48	432	Výsledek hospodaření předch.ú.o.	7 326 160,88 Kč	7 326 160,88 Kč	- Kč
49	389	Dohadné účty pasivní	194 518,17 Kč	194 518,17 Kč	- Kč
50	378	Ostatní krátkodobé závazky	- Kč	- Kč	- Kč
51	915	Ostatní krátkodobé podmín.záv.z trans.	- Kč	- Kč	- Kč
52	973	Krátkodobé pod.závazky z jiných smluv	- Kč	- Kč	- Kč
53	966	Dlouhodobé podmíněné závazky výpůjčka od DSO	- Kč	- Kč	- Kč

Obec Mokrovousy, Mokrovousy 18, 503 15 Nechanice

IČO 00269158

PROTOKOL

o proškolení členů inventarizační komise jmenované k provedení inventarizace k 31. 12. 2021

- Proškolení bylo provedeno dne 6. 1. 2022.
- Členové inventarizačních komisí byli seznámeni s požadavky zákona o účetnictví na provádění inventarizace tak, aby byla zajištěna správnost a průkaznost účetnictví.
- Členové IK byli podrobně seznámeni s vnitřní směrnici č. 4/2011 o provedení inventarizace majetku a s vyhláškou č. 270/2010 o inventarizaci majetku a závazků.
- Členové IK byli seznámeni s metodami provádění fyzické a dokladové inventury jednotlivých druhů majetku a závazků (hmotný nehmotný majetek, pozemky, podrozvahová evidence, operativní evidence, pohledávky, závazky...)

Níže podepsaní členové IK stvrzují svým podpisem, že byli řádně seznámeni s povinnostmi a odpovědností, které pro ně členstvím v inventarizační komisi vyplývají.

Předseda: Jana Pečenková

Člen: Milan Holubec

Člen: Ivana Lášová

Podpisový vzor

.....
.....
.....

V Mokrovousích dne 6. 1. 2022

Obec: Mokrovousy

IČO: 0026158

SEZNAM IDENTIFIKAČNÍCH ČÍSEL

ČÍSLO ÚČTU	IDENTIFIKAČNÍ ČÍSLO
018,019,031,032,021,022,028,069	inventurní čísla
042, 041	Inventurní čísla
078, 079, 081, 082, 088	Číslo dokladu
112	seznam majetku
311, 315	čísla vydaných faktur
314	Číslo dokladu
388	Číslo dokladu
377	Číslo dokladu
231,451	čísla účtů
321	čísla došlých faktur
324	Číslo dokladu
331	jména
336,337	zaměstnavatel, zaměstnanec
342	daň srážková, zálohová
384	Číslo dokladu
389	Číslo dokladu
374, 472	Číslo dokladu
909	příspěvkové organizace
403	Číslo dokladu
419	Číslo dokladu
966	Inventarizační čísla
902	Inventarizační čísla