



## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Obec: Velká Polom  
IČO: 00 300 829  
Datum zpracování: 12.2.2020

### 1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitřního předpisu - směrnice k provedení inventarizace

Inventarizační činnosti:

#### **1.1. Plán inventur**

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen Radou obce dne 15.10.2019. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřním předpisem k provedení inventarizace. 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. Termíny inventur byly dodrženy.

#### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 12.12.2019. 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.

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 přítomny osoby odpovědné za majetek nebo byly přímo členy inventurní komise.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech.

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

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Z přílohy č. 1 „Seznam inventurních soupisů“ vyplývají zjištění v členění:

#### **1. Zjištěné inventarizační rozdíly:**

- **Schodky a manka** - nebyly v žádné inventuře zjištěny.
- **Inventarizační přebytky** – nebyly v žádné inventuře zjištěny.

#### **2. Řešení návrhů na opravné položky majetku**

- inventurní soupis č. 25 – zásoba zboží
- zásoba knih Malíř slezské dědiny evidován v účetnictví v pořizovací ceně 625,- Kč/ks, přitom prodejní cena je stanovena radou obce na 263,- Kč bez DPH. Na rozdíl ceny 362,- Kč byla v roce 2011 vytvořena opravná položka v celkové hodnotě 135.026,- Kč za 373 kusů. V roce 2019 se stav tohoto zboží snížil na 131 kusů, takže i opravná položka byla snížena o dalších 724,- Kč, tj. na výslednou částku 47.422,- Kč.



• Ceniny – stravenky

3. Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu – nebyly tvořeny.
4. Schválení odpisů pohledávek a závazků - odpis nebyl navržen.
5. Zjištění neoprávněného užívání majetku - neoprávněné užívání majetku nebylo zjištěno.
6. Zhodnocení technického stavu majetku - návrh na provedení oprav a TZ: inventurní soupis č. 1 – stavby:
  - budova č.p. 58 – OÚ – doporučena výměna kotlů
  - doporučena celková rekonstrukce – budova č.p. 15 (bývalá školka), budova č.p. 150, budova č. 505 (interní značení č. 5) v podnikatelském areálu na ul. Hradská, Velká Polom
  - výměna oken, svodů, zateplení: podnikatelský areál na ul. Hradská, Velká Polom - budova č.p., 496 (interní značení č. 3), 506 (interní značení č. 6) a 497 (interní značení č. 7), č.p.500/10 nutná oprava vrat
  - budova č.p. 100 – poškozená fasáda
  - blikače na přechodech 1/11 – nutná oprava
  - cyklostezka VP-KP- nutná částečná oprava
  - zpevněná plocha u ZŠ – nutná rekonstrukce
  - havarijní stav – hospodářská budova č.p. 15
  - venkovní osvětlení podnikatelský areál – obnovit nátěry
  - oplocení nový hřbitov – nutná oprava
  - studna pod Lávkou č. 1, studna Kašparská-Polní– nutná oprava
  - víceúčelové hřiště u ZŠ – nutná výměna povrchu
  - zázemí pro sportovce (tribuna) – nutná oprava
  - Náves Velká Polom – oprava
  - oprava místních komunikací – nutná oprava po realizaci výstavby nové obecní kanalizace a ČOV
  - vodovod v obci – částečné opravy
7. Návrhy na vyřazení majetku likvidací- k projednání likvidační komisi – byly podány, viz příloha č. 3.
8. Návrhy na prodej majetku – nebyly podány.
9. Návrhy na zabezpečení majetku proti ztrátě a zcizení - nebyly podány.
10. Návrhy na opatření proti neoprávněnému používání – nebyly podány.
11. Jiné návrhy – nebyly podány.

Přílohy:

č. 1 – Seznam inventurních soupisů

č. 2 – Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

č. 3 – Návrh na vyřazení majetku na základě inventarizace k 31.12.2019

**HIK prohlašuje, že žádný další majetek a závazky nebyly při inventurách zjištěny.**

Za HIK:

Předseda: Karla Jevická

podpis .....

Člen: Nikola Vočadlová

podpis .....

## Příloha č. 1 k inventarizační zprávě za rok 2019

**SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ**

č.DIK	číslo inventurního soupisu	číslo inventarizačních položek, účtové skupiny															inventarizovaný majetek a závazky	org.jedn.		
		021 110	021 210	021 211	021 310	021 410	021 410	021 510	021 610	081 110	081 210	081 211	081 310	081 410	081 410	081 510			081 610	
1	1																	Stavby		
1	2																	Pozemky		
2	3																	SHMVaS	OÚ	
2	4																	DDHM	OÚ	
2	5																	kulturní předměty	OÚ	
2	6																	SHMVaS	KS+MK	
2	7																	DDHM	KS+MK	
2	8																	SHMVaS	Sklady	
2	9																	DDHM	Sklady	
2	10																	SHMVaS	JSDHO	
2	11																	DDHM	JSDHO	
2	12																	SHMVaS	ostatní	
2	13																	DDHM	ostatní	
2	14																	DDHM	ostatní	
3	15																	SHMVaS z dotace	ZŠ	
3	16																	DDHM z dotace	ZŠ	
3	17																	DDHM z dotace	hráště ZŠ	
3	18																	DDHM z dotace	MŠ	
3	19																	DDHM z dotace EUv, EUc,EUz	ZŠ	
3	20																	DDNM z dotace EUv	ZŠ	
3	21																	DDNM	OÚ,KS	
3	22																	ost.DDNM	OÚ	
3	23																	DDNM-podrozvaha	OÚ	
3	24																	Pokladna, ceniny	OÚ	
4	25																	Zásoba výrobních zboží	OÚ	



č. DÍK	číslo inventurního soupisu	čísla inventarizačních položek, účtové skupiny	inventarizovaný majetek a závazky	org.jedn.
5	26	04	Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek	
5	27	05-06	Poskytnuté zálohy na DNM a DHM+Dlouhodobý fin.majetek	
5	28	14-19	Opravné položky	
5	29	23	Bankovní účty územních samosprávných celků	
5	30	24	Ostatní bankovní účty	
5	31	26	Peníze	
5	32	31	Krátkodobé pohledávky	
5	33	32	Krátkodobé závazky	
5	34	33	Zúčtování se zaměstnanci a institucemi	
5	35	34	Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování	
5	36	37	Jiné krátkodobé pohledávky a závazky	
5	37	38,39	Přechodné účty aktiv a pasiv, Vnitřní zúčtování a vyrovn. účty	
5	38	45,46,47	Dlouhodobé závazky, dlouhodobé pohledávky	
5	39	90-98	Podrozvahové účty	
5	40	40-43	Jméni ÚJ a upravující položky, výsledky hospodaření	
5	41	40-41	Jméni ÚJ a upravující položky, Fondy ÚJ	



## Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Příloha č.2 k inventarizační zprávě Obce Velká Polom za rok 2019

číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíly	vysvětlení rozdílu	inv.č.
<b>Drobný dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
018 001	Obecní úřad	162 116,54	162 116,54	0,00		21
018 002	Kulturní středisko	13 100,00	13 100,00	0,00		21
018 011	ZŠ-výpůjčka-dot.EUv	33 085,00	33 085,00	0,00		20
	<b>Celkem účet 018</b>	<b>208 301,54</b>	<b>208 301,54</b>	<b>0,00</b>		
<b>Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
019 001	Územní plán	1 219 328,00	1 219 328,00	0,00		22
	<b>Celkem účet 019</b>	<b>1 219 328,00</b>	<b>1 219 328,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Budovy a stavby</b>						
		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
021 110	Bytové domy	4 717 431,16	4 717 431,16	0,00		1
021 210	Budovy pro služby obyvatelstvu	129 844 354,38	129 844 354,38	0,00		1
021 310	Jiné nebytové domy	39 847 566,42	39 847 566,42	0,00		1
021 410	Komunikace a veřejné osvětlení	48 458 840,17	48 458 840,17	0,00		1
021 510	Jiné inženýrské sítě	18 610 234,05	18 610 234,05	0,00		1
021 610	Ostatní stavby	41 615 286,40	41 615 286,40	0,00		1
	<b>Celkem účet 021</b>	<b>283 093 712,58</b>	<b>283 093 712,58</b>	<b>0,00</b>		
<b>Samostatné hmotné movité věci a soubory</b>						
		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
022 001	Obecní úřad	6 581 156,44	6 581 156,44	0,00		3
022 002	Kulturní středisko	380 483,00	380 483,00	0,00		6
022 003	Sklady CO	148 175,00	148 175,00	0,00		8
022 004	Sokolovna	1 350 751,41	1 350 751,41	0,00		12
022 005	JSDHO	8 319 739,27	8 319 739,27	0,00		10
022 006	Tribuna	69 146,00	69 146,00	0,00		12
022 007	ZŠ-A z dotace ROP	1 028 514,64	1 028 514,64	0,00		15
	<b>Celkem účet 022</b>	<b>17 877 965,76</b>	<b>17 877 965,76</b>	<b>0,00</b>		





číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdílu	vysvětlení rozdílu	inv.č.
<b>Nedokončený DHM</b>		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
042 001	Různý	0,00	0,00	0,00		
042 002	Rekonstrukce kotelny ZŠ	0,00	0,00	0,00		26
042 013	Rekonstrukce hřiště ZŠ	75 400,00	75 400,00	0,00		26
042 021	Kanalizace, ČOV	31 064 180,72	31 064 180,72	0,00		26
042 034	ZŠ-zpevněná plocha	52 840,00	52 840,00	0,00		26
042 039	Rozhledna	118 580,00	118 580,00	0,00		26
042 059	Rekonstrukce ZŠ Pastelka	0,00	0,00	0,00		
042 070	CO - TZ staveb	0,00	0,00	0,00		
042 058	Rekonstrukce OÚ č.p.58	0,00	0,00	0,00		
042 080	Rekonstrukce č.p. 15	82 200,00	82 200,00	0,00		26
	<b>Celkem účet 042</b>	<b>31 393 200,72</b>	<b>31 393 200,72</b>	<b>0,00</b>		
<b>Pokladna, cenniny, běžné účty</b>		<b>k 31.12.2019</b>	<b>k 31.12.2019</b>			
231 0010	Základní běžný účet	8 339 268,74	8 339 268,74	0,00		
231 0011	Běžný účet - spořicí	344,20	344,20	0,00		
231 0014	Běžný účet - ČSOB	93 072,43	93 072,43	0,00		
231 0017	Běžný účet - ČNB	87 559,68	87 559,68	0,00		
231 0019	Základní běžný účet	27 277 451,71	27 277 451,71	0,00		
231 0020	Základní běžný účet	80 580 393,50	80 580 393,50	0,00		
231 0030	Základní běžný účet	-88 074 090,17	-88 074 090,17	0,00		
	<b>Celkem účet 231</b>	<b>28 304 000,09</b>	<b>28 304 000,09</b>			
<b>Fondy</b>						
236 0100	Sociální fond	559 335,43	559 335,43	0,00		
236 0200	Fond obnovy majetku	3 815 758,46	3 815 758,46	0,00		
	<b>Celkem účet 236</b>	<b>4 375 093,89</b>	<b>4 375 093,89</b>	<b>0,00</b>		
<b>Jiné běžné účty</b>						
245 001	Jiné běžné účty - kauce	320 383,04	320 383,04	0,00		31
	<b>Celkem účet 245</b>	<b>320 383,04</b>	<b>320 383,04</b>	<b>0,00</b>		
<b>Pokladna</b>						
261 0100		0,00	0,00	0,00		31
	<b>Celkem účet 261</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

číslo účtu	text	částka účemí evidence	stav dle inventur	částka rozáší	vysvětlení rozáší	inv.č.
<b>Peníze na cestě</b>						
262 0100		0,00	0,00	0,00		31
<b>Celkem účet 262</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Ceniny - stravenky</b>						
263 010		9 600,00	9 600,00	0,00		31
<b>Celkem účet 263</b>		<b>9 600,00</b>	<b>9 600,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Odběratelé</b>						
311 001	Odběratelé-fakturace	225 561,20	225 561,20	0,00		
311 002	Odběratelé- fakturace stočné	39 735,00	39 735,00	0,00		
311 003	Odběratelé-Trica	0,00	0,00	0,00		
311 004	Odběratelé-Branžovský	0,00	0,00	0,00		
311 005	Odběratelé-Branžovská	0,00	0,00	0,00		
311 006	Odběratelé-Alumont	116 160,00	116 160,00	0,00		
311 007	Odběratelé-Havrlant	0,00	0,00	0,00		
311 008	Odběratelé-Medicco	0,00	0,00	0,00		
311 009	Odběratelé-Kubica	0,00	0,00	0,00		
311 010	Odběratelé-Vylegalová	13 480,45	13 480,45	0,00		
311 011	Odběratelé-Crystalis	0,00	0,00	0,00		
311 013	Odběratelé-JHP farmacy	0,00	0,00	0,00		
311 014	Odběratelé-Jaskula	0,00	0,00	0,00		
311 015	Odběratelé-Panoš	0,00	0,00	0,00		
311 016	Odběratelé-Kerberos Trade	0,00	0,00	0,00		
311 019	Odběratelé-Lazecký	0,00	0,00	0,00		
311 020	Odběratelé-Matura	0,00	0,00	0,00		
311 021	Odběratelé-Trojice	0,00	0,00	0,00		
311 022	Odběratelé-MISS	0,00	0,00	0,00		
311 023	Odběratelé-Marvan	0,00	0,00	0,00		
311 024	Odběratelé-Dane Zam	0,00	0,00	0,00		
311 025	Odběratelé-Osmancík	0,00	0,00	0,00		
311 026	Odběratelé-Prašek	0,00	0,00	0,00		
311 027	Odběratelé-Hrbáč	0,00	0,00	0,00		

číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozaji	vysvětlení rozáji	inv.č.
311 028	Odběratelé-Sabtkas	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 029	Odběratelé-Tvrdá, byt	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 030	Odběratelé-Schubert	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 031	Odběratelé-Lamiras	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 032	Odběratelé-Bubíková	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 033	Odběratelé-Vinárek	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 035	Odběratelé-Vandom	35 806,80	35 806,80	0,00	0,00	
311 036	Odběratelé-Baar	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 037	Odběratelé-V.Z.Kar	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 038	Odběratelé-Sliva	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 040	Odběratelé-Ceská pošta	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 041	Odběratelé-Techno Ova	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 042	Odběratelé-Widenka	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 043	Odběratelé-Masný	11 946,53	11 946,53	0,00	0,00	
311 044	Odběratelé-Kopecký	3 630,00	3 630,00	0,00	0,00	
311 045	Odběratelé-Biskupovi, byt	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 046	Odběratelé-SDH	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 047	Odběratelé-Kašing	28 551,50	28 551,50	0,00	0,00	
311 048	Odběratelé-Koudelková	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 049	Odběratelé-Franek	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 050	Odběratelé-Slívka, byt	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 051	Odběratelé-Avanco	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 052	Odběratelé-Vašková, nájem pozemku	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 053	Odběratelé-Krčmář, byt	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 054	Odběratelé-policie	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 055	Odběratelé-Folvarčná	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 056	Odběratelé-Rescua Azimut	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 057	Odběratelé-Fabrice	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 058	Odběratelé-RK Plast	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 059	Odběratelé-Nádvorník	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 060	Odběratelé-Vajda	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 061	Odběratelé-Palzerová	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 063	Odběratelé-Drozdek	0,00	0,00	0,00	0,00	
311 065	Odběratelé-Kořístka	0,00	0,00	0,00	0,00	



číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozahí	vysvětlení rozdílu	inv.č.
<b>Pohledávky</b>						
315 0037	Pohledávky - popelnice	11 861,00	11 861,00	0,00		
315 0041	Pohledávky - psi	0,00	0,00	0,00		
315 0042	Pohledávky - hrobová místa	0,00	0,00	0,00		
315 0099	Pohledávky - přestupky, pokuty stav., NR	500,00	500,00	0,00		
<b>Celkem účet 315</b>		<b>12 361,00</b>	<b>12 361,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Dodavatelé</b>						
321 0001	Dodavatelé	-8 323,02	-8 323,02	0,00		
321 0101	Dodavatelé - investiční	255 516,52	255 516,52	0,00		
<b>Celkem účet 321</b>		<b>247 193,50</b>	<b>247 193,50</b>	<b>0,00</b>		
<b>Krátkodobé přijaté zálohy</b>						
324 0002	stromek - přijaté zálohy	26 000,00	26 000,00	0,00		
324 0004	Branžovský P. - přijaté zálohy	11 616,00	11 616,00	0,00		
324 0013	Horák - přijaté zálohy	5 750,00	5 750,00	0,00		
324 0014	Jaskula M. - přijaté zálohy	5 808,00	5 808,00	0,00		
324 0015	Panoš - přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00		
324 0016	Kerberos - přijaté zálohy	2 904,00	2 904,00	0,00		
324 0019	Lázecký - přijaté zálohy	21 780,00	21 780,00	0,00		
324 0023	Marvan - přijaté zálohy	1 800,00	1 800,00	0,00		
324 0025	Osmančík - přijaté zálohy	10 890,00	10 890,00	0,00		
324 0028	SABTIKAS - přijaté zálohy	14 883,00	14 883,00	0,00		
324 0029	Byt Tvrdá - přijaté zálohy	726,00	726,00	0,00		
324 0030	Schubert - přijaté zálohy	7 986,00	7 986,00	0,00		
324 0032	Bubíková - přijaté zálohy	230,00	230,00	0,00		
324 0036	Baar - přijaté zálohy	6 534,00	6 534,00	0,00		
324 0040	Byt Biskupovi - přijaté zálohy	726,00	726,00	0,00		
324 0041	KPZ - TECHNO OVA	12 000,00	12 000,00	0,00		
324 0045	Alma Mater - zál. el. en.	2 178,00	2 178,00	0,00		
324 0050	Byt Slivka - přijaté zálohy	90,00	90,00	0,00		
324 0053	Byt Krčmař - přijaté zálohy	1 452,00	1 452,00	0,00		
324 0055	Folvarčná - přijaté zálohy	3 993,00	3 993,00	0,00		



číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíli	vysvětlení rozdílu	inv.č.
324 0057	FABRIC - přijaté zálohy	121,00	121,00	0,00		
324 0058	RK PLAST - přijaté zálohy	1 936,00	1 936,00	0,00		
324 0060	Vajda - přijaté zálohy	9 000,00	9 000,00	0,00		
324 0061	Palzerová - přijaté zálohy	13 500,00	13 500,00	0,00		
324 0063	Drozdek Č. - přijaté zálohy	2 760,00	2 760,00	0,00		
324 0064	Byt Beutelová - přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00		
324 0068	Lazar - přijaté zálohy	42 095,00	42 095,00	0,00		
324 0071	Vrabec - přijaté zálohy	2 820,00	2 820,00	0,00		
324 0079	Palpitar - přijaté zálohy	2 178,00	2 178,00	0,00		
324 0099	Odvody DPH z příj. záloh	-32 720,60	-32 720,60	0,00		
324 0100	Krátkodobé přijaté zálohy - pacht SMVak	0,00	0,00	0,00		
324 0140	Česká pošta - přijaté zálohy	12 707,50	12 707,50	0,00		
	<b>Celkem účet 324</b>	<b>191 742,90</b>	<b>191 742,90</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Zaměstnanci</b>					
331 0000	Zaměstnanci	416 672,00	416 672,00	0,00		34
	<b>Celkem účet 331</b>	<b>416 672,00</b>	<b>416 672,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Jiné závazky vůči zaměstnancům</b>					
333 0000	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00		34
	<b>Celkem účet 333</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>Pohledávky</b>					
335 0300	Pohledávky ze zaměstnanci - stavné z mezd	0,00	0,00	0,00		34
335 0800	Pohledávky Rychár zál. na PHM	0,00	0,00	0,00		34
	<b>Celkem účet 335</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
	<b>ZP zaměstnanci</b>					
336 0200	SP zaměstnanci	33 379,00	33 379,00	0,00		34
336 0210	SP organizace	127 314,00	127 314,00	0,00		34
	<b>Celkem účet 336</b>	<b>160 693,00</b>	<b>160 693,00</b>	<b>0,00</b>		

číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozajíj	vysvětlení rozajíj	inv.č.
<b>Zdravotní pojištění</b>						
337 0100	ZP zaměstnanci 2014	25 612,00	25 612,00	0,00		34
337 0110	ZP organizace 2014	51 201,00	51 201,00	0,00		34
	<b>Celkem účet 337</b>	<b>76 813,00</b>	<b>76 813,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Daň z příjmu</b>						
341 0001	Daň z příjmu	0,00	0,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 341</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Záloha na DPFO ZČ</b>						
342 0100	Záloha na DPFO ZČ	66 578,00	66 578,00	0,00		35
342 0110	Daňový bonus	0,00	0,00	0,00		35
342 0200	Srážková daň	2 671,00	2 671,00	0,00		35
342 0338	MMO - poplatek za doč. odnětí lesa	0,00	0,00	0,00		35
342 0344	Ost. daně, popl. a jiná obdob.peníěž. plněná (s	45,00	45,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 342</b>	<b>69 294,00</b>	<b>69 294,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>DPH</b>						
343 0025	DPH výstup 15 %	41 855,93	41 855,93	0,00		35
343 0027	Daň z přidané hodnoty výstup 21 %	318 749,92	318 749,92	0,00		35
343 0035	DPH vstup 15 %	-3 543,50	-3 543,50	0,00		35
343 0036	DPH vstup 15 % KK	-1 494,63	-1 494,63	0,00		35
343 0037	DPH vstup 21 %	-290 962,51	-290 962,51	0,00		35
343 0038	DPH vstup 21 % KK	-49 679,69	-49 679,69	0,00		35
343 0040	DPH - výpořádací účet	4 118,48	4 118,48	0,00		35
	<b>Celkem účet 343</b>	<b>19 044,00</b>	<b>19 044,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Závazky</b>						
345 0103	Záv. k os. Mimo vii - tran. RKF	0,00	0,00	0,00		35
345 0104	Záv. k os. mimo vii-tran. ostatní	0,00	0,00	0,00		35
345 0105	Záv. k os. mimo - vii-čl.přísp.	0,00	0,00	0,00		35
345 0106	Záv. k os. mimo vii-DARY	0,00	0,00	0,00		35
345 0107	Záv. k os. mimo vii-trans. TJ	0,00	0,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 345</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

číslo účtu	text	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozáží	vysvětlení rozáží	inv.č.
<b>Pohledávky</b>						
346 0001	Pohl. za v.ústř.vl.i.-SR	0,00	0,00	0,00		35
346 0003	Pohl. Za v. ústř.vl. Inst. (MŽP)	0,00	0,00	0,00		
346 0004	Pohl. za vybr.ústř.vlád.inst.(MZe)	0,00	0,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 346</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Pohledávky</b>						
348 0001	Pohl. za vybr.míst.vl.i.-PO	133 977,67	133 977,67	0,00		35
348 0002	Pohledávky za vybr. míst.vlád.institucemi-MSK	0,00	0,00	0,00		35
348 0005	Pohledávky za vybr. míst.vlád.institucemi-voibj	0,00	0,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 348</b>	<b>133 977,67</b>	<b>133 977,67</b>	<b>0,00</b>		
<b>Závazky</b>						
349 0001	Záv. k vybr.míst.vl.ins.-PO	0,00	0,00	0,00		35
349 0002	Záv. k vybr. míst.vl.i.SMOva	12 950,00	12 950,00	0,00		35
349 0105	Záv.k vybr.míst.vl.in.-MMS-DSO	0,00	0,00	0,00		35
	<b>Celkem účet 349</b>	<b>12 950,00</b>	<b>12 950,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Krátké poskytnuté zálohy na transfery</b>						
373 0311	PO - krátk. posk.zál.na transfery	0,00	0,00	0,00		36
373 0511	TJ-krátk.posk.zál.na transfery	0,00	0,00	0,00		36
373 0512	OSR MŠ-krátk. posk.zál.na tran.	0,00	0,00	0,00		36
373 0513	Včelaři - kr.posk.zál.na transf.	0,00	0,00	0,00		36
373 0515	SDH-kr.posk.zál.na tranf.	0,00	0,00	0,00		36
373 0516	OSR ZŠ - kr.posk.zál.na transf.	0,00	0,00	0,00		36
373 0517	Jezd.klub os.-kr.posk.z.na tr.	0,00	0,00	0,00		36
373 0518	ŘKF - kr. posk. zál na transfery	0,00	0,00	0,00		36
373 0520	AVZO . Krát. posk. zál. na transfer	0,00	0,00	0,00		36
373 0521	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transf. - Seni	0,00	0,00	0,00		36
373 0526	Krát. posk. zálohy na tranf. - Centrum pro děts	0,00	0,00	0,00		36
373 0528	Krát. poskyt. zálohy na transfery - myslivci	0,00	0,00	0,00		36
373 0529	Krát. poskyt. zálohy na transfery - Sportíci	0,00	0,00	0,00		36
373 0530	Krát. poskyt. zálohy na transfery - Andělé	0,00	0,00	0,00		36





číslo účtu	text	částka účtení evidence	stav dle inventur	částka rozahil	vysvětlení rozahil	inv.č.
<b>Náklady příštích období</b>						
381 0019	Náklady příštích období 2019	0,00	0,00	0,00		37
381 0020	Náklady příštích období 2020	19 765,19	19 765,19	0,00		37
381 0021	Náklady příštích období 2021	4 042,00	4 042,00	0,00		37
381 0022	Náklady příštích období 2022	4 042,00	4 042,00	0,00		37
	<b>Celkem účet 381</b>	<b>27 849,19</b>	<b>27 849,19</b>	<b>0,00</b>		
<b>Výdaje příštích období</b>						
383 0000	Výdaje příštích období	120 046,50	120 046,50	0,00		37
	<b>Celkem účet 383</b>	<b>120 046,50</b>	<b>120 046,50</b>	<b>0,00</b>		
<b>Výnosy příštích období</b>						
384 0305	Výnosy příštích období	13 241,00	13 241,00	0,00		37
	<b>Celkem účet 384</b>	<b>13 241,00</b>	<b>13 241,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Příjmy příštích období</b>						
385 0000	Příjmy příštích období	198 432,19	198 432,19	0,00		37
	<b>Celkem účet 385</b>	<b>198 432,19</b>	<b>198 432,19</b>	<b>0,00</b>		
<b>Dohadné účty aktivní</b>						
388 0000	Dohadné účty aktivní	14 988 637,44	14 988 637,44	0,00		37
	<b>Celkem účet 388</b>	<b>14 988 637,44</b>	<b>14 988 637,44</b>	<b>0,00</b>		
<b>Dohadné účty pasivní</b>						
389 0000	Dohadné účty pasivní	992 715,00	992 715,00	0,00		37
	<b>Celkem účet 389</b>	<b>992 715,00</b>	<b>992 715,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Vnitřní zúčtování</b>						
395 0000	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00		37
	<b>Celkem účet 395</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		
<b>Jmění účetní jednotky</b>						
401 0400	Jmění účetní jednotky - odvod z IF PO	523 198,00	523 198,00	0,00		40
401 0419	Jmění účetní jednotky	-44 845,20	-44 845,20	0,00		40

Příloha č. 3 plánu inventur na rok 2019

### SEZNAM INVENTARIZAČNÍCH IDENTIFIKÁTORŮ

DRUH MAJETKU A ZAVAZKŮ	INVENT.IDENTIFIKÁTOR	POZNÁMKA
DDNM,ost.DNM	licenční smlouvy,popis	
DDHM,SMVaS	štítek s inv.číslem	u majetku, kde lze štítek umístit
	výrobní číslo	
	popis v inv.soupisu	případně v kartě majetku
DOPRAVNÍ PROSTŘEDKY	registrační značka	
BUDOVY	číslo popisné	
STAVBY	popis v inv.soupisu	případně v kartě majetku
POZEMKY	parcelní číslo z KN	
	ortofotomapa	
POKLADNA	čísla pokladních dokladů	
BANKOVNÍ ÚČTY	čísla účtů	
POHLEDÁVKY	čísla vydaných faktur	
	čísla splátkových kalendářů	
	čísla platebních kalendářů	
ZAVAZKY	čísla přijatých faktur	
VNITRNÍ DOKLADY-VŠEOB.	čísla vnitřních dokladů	

### SEZNAM JEDNOZNAČNÝCH POPISŮ K URČENÍ MAJETKU

REG. ZNAČKA	VIN	DOPR.PROSTR.
6T3 2310	ZFA27000064203280	FIAT SCUDO
7T9 4217	TMBDA41Z9C2098523	ŠKODA OCTAVIA
1TC 4530	TMBPW16Y833685285	DACIA DOKKER
4Z7 9528	KMFWBH7JP8U053690	HYUNDAI
T00 3126	0478	TRAKTOR VEGA 30 HP
T01 3422	060	PŘÍVĚS TRAKTOROVÝ
1TD 3056	WFOFXTTGFGT34333	FORD TRANSIT
2T2 5621	WDB9760751K962990	MERCEDES-BENZ ATEGO 1528 AF
1TB 5605	TK911AS4HG0LA7072	ŠTEPKOVAČ
T00 5557	RR7200052	MALOTRAKTOR KIOTI
CE 5181		RAMENOVA SEKAČKA

Majetek, který vzhledem ke svému charakteru není fyzicky označen, je podrobněji popsán na kartách majetku, které jsou inventurním kornisím k dispozici.

