

ICD 2010102 (NA/VER)
ICD 2010120 (SCHVALENÝ)

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA
z provedné řádné inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv
a jiných pasiv za rok 2019

Inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv a jiných pasiv za rok 2019 probíhala podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění, vnitřní směrnice o inventarizaci – části K směrnice č. 1/2011 a plánu inventur na rok 2019 ze dne 25.11.2019.

Ústřední inventarizační komise pracovala ve složení:

Předseda – Ing. Josef Bártek

Členové – Pavel Čejka, Ing. Roman Ostrézi, Ing. Lenka Presová, Dana Brzicová, František Malacka

Vyřazovací komise pracovala ve složení:

Předseda – Ing. Josef Bártek

Členové – Mgr. Ing. Anna Sovová Mikešová, Mgr. Petr Orlický

Fyzická inventura, kterou pro inventarizační položky a jejich části zajišťovaly jednotlivé **hlavní a dílčí inventarizační komise**, probíhala v následujících útvarech (střediscích):

Majetkový účet SU AU	Útvar	Odpovědná osoba	IK předseda /členové (podtrženě osoby odpovědné)
013			
013 0000	02000 – správa MěÚ 25400 – knihovna	František Malacka Jitka Navrátilová	Ing. Josef Bártek <u>Malacka, Navrátilová,</u> Zalubilová
018			
018 0000	02000 – správa MěÚ 20225 – pečov.služba 23240 – kabelová TV 25400 – knihovna 25401 – stálá expozice 25402 – infocentrum	František Malacka Mgr. Jarmila Presová František Malacka Jitka Navrátilová Jitka Navrátilová Jitka Navrátilová	Ing. Josef Bártek <u>Mgr. Presová, Malacka, Navrátilová,</u> Zalubilová
019			
019 0000	02000 – správa MěÚ 23500 – les	František Malacka Ing. Ivan Černý	Ing. Josef Bártek <u>Malacka, Ing. Černý, Zalubilová</u>
021 - Hlavní komise:			Mgr. Petr Orlický Miroslava Finferová
021 0100	20221 – DPS č.p. 78 23230 – nebyty 23231 – byty	František Malacka František Malacka František Malacka	Mgr. Petr Orlický <u>Malacka, Finferová</u>
021 0111	20224 – DPS č.p. 54 23231 – byty	František Malacka František Malacka	Mgr. Petr Orlický <u>Malacka, Finferová</u>
021 0200	02000 – správa MěÚ 20506 – kaple 21700 – hasičský sbor 23230 – nebyty	František Malacka František Malacka Igor Otépka František Malacka	Mgr. Petr Orlický <u>Malacka, Otépka, Nejezchleba,</u> Finferová

Majetkový účet SU AU	Útvar	Odpovědná osoba	IK předseda /členové (podtržené osoby odpovědné)
	23234 – sportovní areál	František Malacka	
	23235 – hřbitov	František Malacka	
	25100 – kulturní dům	Petr Nejezchleba	
	30304 – MŠ u pošty	František Malacka	
021 0300	23230 – nebyty	František Malacka	Mgr. Petr Orlický
	23232 – zámek	František Malacka	<u>Malacka, Finferová</u>
	23234 – sportovní areál	František Malacka	
	23239 – kasárna	František Malacka	
021 0400	20243 – cyklostezky	František Malacka	Mgr. Petr Orlický
	23232 – zámek	František Malacka	<u>Malacka, Finferová</u>
	23241 – veřejné osvětlení	František Malacka	
	23243 – komunikace	František Malacka	
021 0500	23231 – byty	František Malacka	Mgr. Petr Orlický
	23240 – kabelová TV	František Malacka	<u>Malacka, Finferová</u>
	23242 – kanalizace	František Malacka	
	23245 – inženýrské sítě	František Malacka	
021 0600	20241 – dětská hřiště	František Malacka	Mgr. Petr Orlický
	20243 – cyklostezky	František Malacka	<u>Malacka, Nejezchleba,</u>
	20505 – jiná kultura	František Malacka	<u>Ing. Černý, Finferová</u>
	22700 – živ. prostředí	František Malacka	
	22710 – sběrné suroviny	František Malacka	
	23230 – nebyty	František Malacka	
	23232 – zámek	František Malacka	
	23234 – sportovní areál	František Malacka	
	23235 – hřbitov	František Malacka	
	23237 – veřejné WC	František Malacka	
	23242 – kanalizace	František Malacka	
	23243 – komunikace	František Malacka	
	23500 – les	Ing. Ivan Černý	
	23700 – péče o vzhled města	František Malacka	
	25100 – kulturní dům	Petr Nejezchleba	

022 - Hlavní komise:

Ing. Roman Kozumplík
Rudolf Vykoukal

022 0220	02000 – správa MěÚ	František Malacka	Ing. Roman Kozumplík
	20224 – nová DPS	František Malacka	<u>Malacka, Otépka, Navrátilová</u>
	20504 – rozhlasová ústř.	František Malacka	<u>Ing. Černý, Nejezchleba</u>
	20505 – jiná kultura	František Malacka	Vykoukal
	21700 – hasičský sbor	Igor Otépka	
	23240 – kabelová TV	František Malacka	
	23243 – komunikace	František Malacka	
	23500- les	Ing. Ivan Černý	
	25100 – kulturní dům	Petr Nejezchleba	
	25402 – infocentrum	Jitka Navrátilová	

Majetkový účet SU AU	Útvar	Odpovědná osoba	IK předseda /členové (podtrženě osoby odpovědné)
028 0000	25400 – knihovna	Jitka Navrátilová	Kapitánová
	25401 – stálá expozice	Jitka Navrátilová	<u>Navrátilová, Malacka,</u>
	25402 – infocentrum	Jitka Navrátilová	Igor Dobrovský
	26000 – zdravotnic.zaříz.	František Malacka	
	30308 – ZUŠ	František Malacka	
028 0300	23400 – zem.půdní fond	Ing. Roman Ostrézi	Bc. Urbánková <u>Ing. Ostrézi</u>
032			
032 0000	02000 – správa MěÚ	František Malacka	Mgr. Ing. A. Sovová Mikešová
	20505 – jiná kultura	František Malacka	<u>Malacka, RNDr. Jablonická,</u>
	20506 – kaple	František Malacka	<u>Navrátilová, Stočková,</u>
	23231 – byty	František Malacka	Nejezchleba
	25100 – kulturní dům	RNDr. Jablonická	
	25400 – knihovna	Jitka Navrátilová	
	25401 – stálá expozice	Jitka Navrátilová	
031			
031 0200	Lesní pozemky	František Malacka	Ing. Roman Kozumplík
031 0220	Lesní pozemky – věc. břemena (celý SU 031)		<u>Malacka, Bc. Jurasová</u>
031 0300	Zahrady, rybníky, louky		
031 0320	Zahrady, rybníky, louky – věcná břemena		
031 0340	Zahrady, rybníky – duplicitní vlastnictví		
031 0400	Zastavěná plocha		
031 0410	Zastavěná plocha – zastavené pozemky		
031 0420	Zastavěná plocha – věcné břemeno		
031 0440	Zastavěná plocha – duplicitní vlastnictví		
031 0500	Ostatní pozemky		
031 0520	Ostatní pozemky – ve vlastnictví státu		
112			
112 0400	02000 – správa MěÚ	František Malacka	Igor Dobrovský <u>Malacka, Ing. Ostrézi</u>
123			
123 0400	23500 – les	Ing. Ivan Černý	Igor Dobrovský <u>Ing. Černý, Malacka</u>
132			
132 0400	25402 – infocentrum	Ing. Iva Presová	Igor Dobrovský <u>Ing. I. Presová, Malacka</u>
901			
901 0000	Podrozvahové účty - jiný drobný dlouhod.nehm.maj.		Ing. Josef Bártek <u>Malacka, Zalubilová</u>
	02000 – správa MěÚ	František Malacka	
	23240 – kabelová TV	František Malacka	

Majetkový účet SU AU	Útvar	Odpovědná osoba	IK předseda /členové (podtrženě osoby odpovědné)
902 - Hlavní komise:			Mgr. Ing. A. Sovová Mikešová Ing. Roman Ostrézi
902 0300	02000 – správa MěÚ 20204 – Kašpárek	František Malacka Ing. Roman Ostrézi	Mgr. Ing. A. Sovová Mikešová <u>Malacka, Ing. Ostrézi,</u> Kapitánová
	20223 – klub důchodců 20225 - pečovatel.služba	Jiří Vítek Mgr. Jarmila Presová	Ing. Josef Bártek <u>Mgr.Presová,Vítek,</u>
	20250 – integr.záchr.syst. 20505 – jiná kultura 21700 – hasičský sbor 22710 – sběrné suroviny	František Malacka František Malacka Igor Otépka František Malacka	Bc.Urbánková <u>Malacka, Otépka,</u>
	23230 – nebyty 23232 – zámek 23238 – správce majetku 23240 – kabelová TV	František Malacka František Malacka František Malacka František Malacka	Finferová <u>Malacka, Ing. Černý,</u>
	25100 – kulturní dům 25200 – kino	RNDr. Jablonická RNDr. Jablonická	<u>RNDr. Jablonická</u> Nejezchleba, Vykoukal
	25400 – knihovna 25401 – stálá expozice 25402 – infocentrum	Jitka Navrátilová Jitka Navrátilová Jitka Navrátilová	Kapitánová <u>Navrátilová</u>

Dokladové inventury byly provedeny v účtárně městského úřadu na základě příslušných účetních dokladů porovnáním s jinými evidencemi. Jednotlivé inventurní soupisy jsou doloženy kopiemi účetních dokladů, případně sestavami z účetnictví.

Předsedkyně komise – Ing. Lenka Presová

Členky komise – Jarmila Felixová, Šárka Poulová a případně osoby odpovědné dle příl.č.2 plánu inventur.

Fyzické i dokladové inventury proběhly v termínech uvedených v plánu inventur, tj. od 02.01.2020 do 17.01.2020 (dokladové inventury k 17.01.2020).

Při inventarizaci byly zjišťovány skutečné stavy majetku, pohledávek, závazků, jiných aktiv a jiných pasiv k 31.12.2019, které byly následně porovnány s účetními stavy v hlavní knize. Inventarizační rozdíly v průběhu inventury nebyly zjištěny, tudíž nebylo nutno je vypořádat.

Jednotlivé inventurní soupisy u fyzických inventur byly podepsány předsedy a členy hlavních komisí, části inventurních soupisů byly podepsány členy dílčích komisí i odpovědnými osobami.

Vlastnímu provedení inventury předcházelo vyřazení nefunkčního, opotřebovaného nebo neopravitelného majetku na základě návrhů jednotlivých útvarů, které odsouhlasila a podepsala vyřazovací komise.

Fyzické a účetní stavy majetku jsou zaznamenané v příloze k této inventarizační zprávě.

U inventarizačních položek na majetkových účtech 021 – stavby, 022 – samostatné movité věci jednotlivé komise rovněž posoudily, zda stav majetku odpovídá jejich zůstatkové ceně, tj. pořizovací ceně snížené o oprávků a zvažily, zda odpisový plán je nastaven v odpovídající výši. Nebyl zjištěn nesoulad s fyzickým stavem majetku a jeho zůstatkovou cenou, odpisování může pokračovat v nastavené výši. Pouze u majetků, kterým končí doba odpisování v následujícím období, avšak není nutno je vyřadit z důvodů nepoužitelnosti a opotřebovanosti, komise navrhuje zvažít u nich prodloužení doby odpisování pro následující období.

Inventarizační komise během provádění inventarizace neshledaly žádné nedostatky.

Tato inventarizační zpráva byla projednána na závěrečném jednání ÚIK dne 14.02.2020. Všichni členové souhlasí s jejím obsahem.

V Bzenci dne 14.02.2020

Podpisy: Předseda komise – Ing. Josef Bártek.....
Člen komise – Pavel Čejka.....
Člen komise – Ing. Roman Ostréží.....
Členka komise – Ing. Lenka Presová.....
Členka komise – Dana Brzicová.....
Člen komise – František Malacka.....

Datum předání inventarizační zprávy starostovi: 14.02.2020

Razítko města a podpis starosty:

Město Bzenec
nám. Svobody 73
696 01 Bzenec
DIČ: CZ03284887

**PŘÍLOHA KE ZPRÁVĚ O PROVEDENÉ INVENTARIZACI MAJETKU A ZÁVAZKŮ,
JINÝCH AKTIV A JINÝCH PASIV K 31.12.2019**

Inventarizovány byly následující účty:

AKTIVA

<i>Soupis č.:</i>	<i>Účet – název</i>	<i>Invent.stav Kč</i>	<i>Účet.stav Kč</i>
1	013 0000 software	261.926,--	261,926,--
2	018 0000 drobný dlouhod.nehm.majetek	386.062,--	386.062,--
3	019 0000 ostatní DNM – ÚPD	880.168,--	880.168,--
4	021 stavby	512,978.967,--	512,978.967,--
z toho:			
4/1	021 0100 bytové domy a byt.jednotky	84,099.907,--	84,099.907,--
4/2	021 0111 zastavené byt.domy a byt.jednotky	52,432.586,--	52,432.586,--
4/3	021 0200 budovy pro služby obyvatelstvu	33,120.286,--	33,120.286,--
4/4	021 0300 jiné nebyt.domy a jednotky	22,251.851,--	22,251.851,--
4/5	021 0400 komunikace, veřejné osvětlení	191,280.457,--	191,280.457,--
4/6	021 0500 jiné inženýrské sítě	86,138.950,--	86,138.950,--
4/7	021 0600 ostatní stavby	43,654.930,--	43,654.930,--
5	022 samost.mov.věci a soubory mov.věcí	18,256.096,80	18,256.096.80
z toho:			
5/1	022 0220 stroje, přístroje, zařízení	5,073.132,--	5,073.132,--
5/2	022 0230 dopravní prostředky	11,731.775,80	11,731.775,80
5/3	022 0240 inventář	1,451.189,--	1,451.189,--
6	028 DDHM	12,641.865,83	12,641.865,83
z toho:			
6/1	028 0000 DDHM	12,571.078,83	12,571.078,83
6/2	028 0300 DDHM – zříz. věc. břemena	70.787,--	70.787,--
7	032 0000 umělecká díla a kultur.předměty	326.393,--	326.393,--
10	031 pozemky (FI)	70,631.546,30	70,631.546,30
z toho:			
10/1	031 0200 lesní pozemky	14,756.841,50	14,756.841,50
10/2	031 0220 lesní pozemky-věcná břemena	3,657.648,--	3,657.648,--
10/3	031 0300 zahrady,rybníky,louky	14,187.081,90	14,187.081,90
10/4	031 0320 zahrady,rybníky,louky-věcná břemena	1,558.716,--	1,558.716,--
10/5	031 0340 zahrady,rybníky-duplicitní vlastnictví	138,--	138,--
10/6	031 0400 zastavěná plocha	16,968.474,90	16,968.474,90
10/7	031 0410 zastavěná plocha-zástavní právo	68.337,--	68.337,--
10/8	031 0420 zastavěná plocha-věcné břemeno	16,249.899,--	16,249.899,--
10/9	031 0440 zastavěná plocha-duplicitní vlastnictví	1.277,--	1.277,--
10/10	031 0500 ostatní pozemky	1,785.341,--	1,785.341,--
10/11	031 0520 ostatní pozemky-věcná břemena	1,397.792,--	1,397.792,--

Soupis č.: Účet – název		Invent.stav Kč	Účet.stav Kč	
11	036 0000	dlouhod. hmot.maj.určený k prodeji (DI)	0	0
12	041	nedokonč.dlouhod.nehm.majetek	139.150,--	139.150,--
13	042	nedokonč.dlouhod.hmotný majetek	16,994.411,32	16,994.411,32
14	052	poskytnuté zálohy na DHM	0	0
15	069	ostatní dlouhodobý fin. majetek	101,178.600,--	101,178.600,--
16	073	oprávky k software	-261.926,--	-261.926,--
17	078	oprávky k drobnému DNM	-386.062,--	-386.062,--
18	079	oprávky k ostatnímu DNM	-665.658,--	-665.668,--
19	081	oprávky ke stavbám	-167,037.724,--	-167,037.724,--
20	082	oprávky k samost.movitým věcem	-8,000.474,--	-8,000.474,--
21	088	oprávky k DDHM	-12,641.865,83	-12,641.865,83
22	112	materiál na skladě	31.290,--	31.290,--
23	132	zboží na skladě	206.199,41	206.199,41
24	149	opravné položky k ost.dlouhod.pohled.	-13.020,--	-13.020,--
25	192	opravné položky k jiným pohl. z HČ	-26.394,--	-26.394,--
26	194	opravné položky k odběratelům	-7.707,--	-7.707,--
27	231	ZBÚ	45,623.223,16	45,623.223,16
28	236	běžné účty fondů – soc.fond	238.192,78	238.192,78
29	244	termínované vklady krátkodobé	0	0
30	245	jiné běžné účty – depozitní účet	835.212,46	835.212,46
31	251	majetkové cenné papíry k obchodování	0	0
32	261	pokladna	0	0
33	262	peníze na cestě	0	0
34	263	ceniny	61.040,--	61.040,--
35	311	odběratelé	252.306,51	252.306,51
36	314	krátkodobé poskytnuté zálohy	2,106.580,--	2,106.580,--
37	315	jiné pohledávky z hlavní činnosti	56.728,--	56.728,--
42	335	pohledávky za zaměstnanci	40,--	40,--
49	346	pohledávky za vybranými ústř.vlád.institucemi	0	0
50	348	pohledávky za vybranými míst.vl.instit.	0	0
52	373	krátkod.poskytnuté zál. na transfery	1,660.500,--	1,660.500,--
55	377	ostatní krátkodobé pohledávky	42,--	42,--
57	381	náklady příštích období	14.941,--	14.941,--
60	385	příjmy příštích období	115.599,--	115.599,--
61	388	dohadné účty aktivní	11,874.080,--	11,874.080,--
73	462	poskytnuté návrat.fin.výpomoci dlouhod.	11.800,--	11.800,--
74	465	dlouhodobé poskytnuté zálohy	44.000,--	44.000,--
75	469	ostatní dlouhodobé pohledávky	20.200,--	20.200,--

PASIVA

<i>Soupis č.:</i>	<i>Účet – název</i>	<i>Invent.stav Kč</i>	<i>Účet.stav Kč</i>
38	321 dodavatelé	500.296,--	500.296,--
39	324 krátkodobé přijaté zálohy	4,028.466,--	4,028.466,--
40	331 zaměstnanci	174.499,--	174.499,--
41	333 jiné závazky vůči zaměstnancům	1.420,--	1.420,--
43	336 zúčtov. s institucemi soc. zabezpečení	374.922,--	374.922,--
44	337 zdravotní pojištění	168.731,--	168.731,--
45	341 daň z příjmů	5,910.140,--	5,910.140,--
46	342 ostatní daně a poplatky	152.367,--	152.367,--
47	343 daň z přidané hodnoty	134.595,--	134.595,--
48	345 závazky k osobám mimo vybr.vlád.instit.	0	0
51	349 závazky k vybr.vlád.institucím	0	0
53	374 krátkodobé přijaté zálohy na transfery	855.506,59	855.506,59
54	375 krátkodobé zprostředkování transferů	0	0
56	378 ostatní krátkodobé závazky	892.901,--	892.901,--
58	383 výdaje příštích období	393.324,81	393.324,81
59	384 výnosy příštích období	0	0
62	389 dohadné účty pasivní	2,088.580,--	2,088.580,--
63	401 jmění účetní jednotky	538,461.926,30	538,461.926,30
64	403 transfery na pořízení dlouhodob. majetku	71,860.305,32	71,860.305,32
65	406 oceňov. rozdíly při prvot.použ.metody	-138,822.130,58	-138,822.130,58
66	407 jiné oceňovací rozdíly	2,280.032,--	2,280.032,--
67	408 opravy minulých období	-6,230.686,10	-6,230.686,10
68	419 ostatní fondy	238.192,78	238.192,78
69	431 výsledek hospodař.ve schvalov.řízení	0	0
70	432 výsledek hospodař.předchozích úč.období	96,465.114,55	96,465.114,55
71	455 dlouhodobé přijaté zálohy	14,422.069,--	14,422.069,--
72	459 ostatní dlouhodobé závazky	46.330,73	46.330,73

PODROZVAHA

<i>Soupis č.:</i>	<i>Účet – název</i>	<i>Invent.stav Kč</i>	<i>Účet.stav Kč</i>
8	901 0000 jiný DDNM (FI)	11.567,50	11.567,50
76	901 0000 jiný DDNM (DI)	11.567,50	11.567,50
9	902 0300 OE jiný DDHM (FI)	455.887,96	455.887,96
77	902 OE jiný DDHM (DI)	455.887,96	455.887,96
78	905 vyřazené pohledávky (DI)	203.222,12	203.222,12
79	909 ostatní majetek (DI)	184,352.177,21	184,352.177,21
80	915 ost.krátkod.podm.pohl. z transferů (DI)	644.080,--	644.080,--
81	942 krátkod.podm.pohl. k jiným zdrojům (DI)	0	0
82	999 vyrovnávací účet k podr.účtům (DI)	185,666.934,79	185,666.934,79

V Bzenci dne 14.02.2020

Ing. Lenka Presová – vedoucí economic.odboru

