INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Obec: Sentice, Sentice 71, 666 03 Tišnov
IČ: 00282545
Datum zpracování: 31.1.2020

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.
Inventarizační činnosti:
1.1. Plán inventur
Plán inventur byl včas vyhotoven a schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 4.12.2019. 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 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Při inventurách nebylo zjištěno manko v hospodářské činnosti.

Inventura byla zahájena 4.12.2019
Inventura byla provedena k 31.12.2019
Inventura byla ukončena 31.1.2020

Přílohy:
Č. 1 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Za inventarizační komisi:

Předseda: Tomáš Koláček 31.1.2020.....

Člen: Zdeněk Havlát 31.1.2020 .....

Miloslav Jůza 31.1.2020 .....

Bc. Dušan Medek 31.1.2020 .....

Marcela Pospíšilová 31.1. 2020.....

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2019

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
				k 31.12.2019				
Ostatní nehmotný majetek					*k 31.12.2019*			
018			projekty	304 690,46	304 690,46	0,00		
Celkem účet 018				**304 690,46**	**304 690,46**	**0,00**		
019			územní plán a kanalizace	950 420,00	950 420,00	0,00		
Celkem účet 019				**950 420,00**	**950 420,00**	**0,00**		
Budovy a stavby					*k 31.12.2019*			
021	0200		budovy a stavby	7 681 784,57	7 681 784,57	0,00		
021	0400		budovy a stavby	8 579 882,52	8 579 882,52	0,00		
021	0500		budovy a stavby	8 373 459,50	8 373 459,50	0,00		
021	0600		budovy a stavby	1 042 833,75	1 042 833,75	0,00		
Celkem účet 021				**25 677 960,34**	**25 677 960,34**	**0,00**		
Stroje a zařízení 022					*k 31.12.2019*			
022		0000	stroje a zařízení	135 649,00	135 649,00	0,00		
022		1031	lesní technika	438 720,00	438 720,00	0,00		
022		2219	měřiče rychlosti	136 730,00	136 730,00	0,00		
022		1012	lesní technika	69 020,00	69 020,00	0,00		
022		5512	hasička	3 107 671,00	3 107 671,00	0,00		
022		6171	obecní úřad	444 705,90	444 705,90	0,00		
Celkem účet 022				**4 332 495,90**	**4 332 495,90**	**0,00**		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek					*k 31.12.2019*			
028		1031	práce v lese	95 750,34	95 750,34	0,00		
028		2112	doprava	7 114,80	7 114,80	0,00		
028		2219	doprava	18 634,00	18 634,00	0,00		
028		3314	knihovna	312 435,00	312 435,00	0,00		
028		3319	kultura	15 568,00	15 568,00	0,00		
028		3419	hřiště	34 248,00	34 248,00	0,00		
028		3429	sokolovna	145 862,50	145 862,50	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. Č.
028		5512	hasička	962 974,98	962 974,98	0,00		
028		6112	venkovní prostranství	265 632,50	265 632,50	0,00		
028		6171	obecní úřad	2 892 761,00	2 892 761,00	0,00		
028	0100	6171	obecní úřad	152 237,00	152 237,00	0,00		
Celkem účet 028				**3 044 998,00**	**3 044 998,00**	**0,00**		
Pozemky					***k 31.12.2019***			
031	0		pozemky	66 000,00	66 000,00	0,00		
031	200		pozemky	2 181 674,13	2 181 674,13	0,00		
031	300		pozemky	1 334 027,20	1 334 027,20	0,00		
031	301		pozemky - věcné břemeno	131 954,64	131 954,64	0,00		
031	400		pozemky	1 108 608,48	1 108 608,48	0,00		
031	401		pozemky - věcné břemeno	910 175,36	910 175,36	0,00		
031	500		pozemky	253 811,55	253 811,55	0,00		
031	501		pozemky - věcné břemeno	19 694,00	19 694,00	0,00		
Celkem účet 031				**6 005 945,36**	**6 005 945,26**	**0,00**		
Umělecká díla					**k 31.12.2019**			
032			kulturní předměty	18 500,00	18 500,00	0,00		
Celkem účet 032				**18 500,00**	**18 500,00**	**0,00**		
Nedokončený nehmotný majetek					***k 31.12.2019***			
041			územní studie padělky	60 020,00	60 020,00	0,00		
Celkem účet 041				**60 020,00**	**60 020,00**	**0,00**		
Nedokončený hmotný majetek					***k 31.12.2019***			
042	100		sportoviště	29 157,00	29 157,00	0,00		
042	150		geodetické práce hasička	19 000,00	19 000,00	0,00		
042	402		rekonstrukce kotelny	1 023 329,67	1 023 329,67	0,00		
042	500		dětské hřiště	356 248,35	356 248,35	0,00		
042	700		cesta u spodní autobusové zastávky	353 500,00	353 500,00	0,00		
042	900		oplocení u autobusové čekárny	173 008,51	173 008,51	0,00		
Celkem účet 042				**1 954 243,53**	**1 954 243,53**	**0,00**		

2

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za 2019

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
				k 31.12.2019				
Finanční majetek					*k 31.12.2019*			
069			akcie Česká spořitelna	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 069				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
Oprávky k drob.dlouh.nehm. majetku					*k 31.12.2019*			
078			oprávky	-304 690,46	-304 690,46	0,00		
Celkem účet 078				**-304 690,46**	**-304 690,46**	**0,00**		
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku					*k 31.12.2019*			
079			oprávky	-368 622,00	-368 622,00	0,00		
Celkem účet 079				**-368 622,00**	**-368 622,00**	**0,00**		
Oprávky ke stavbám					*k 31.12.2019*			
081	200		oprávky ke stavbám	-1 329 575,00	-1 329 575,00	0,00		
081	400		oprávky ke stavbám	-3 382 082,35	-3 382 082,35	0,00		
081	500		oprávky ke stavbám	-2 110 631,00	-2 110 631,00	0,00		
081	600		oprávky ke stavbám	-199 893,00	-199 893,00	0,00		
Celkem účet 081				**-7 022 181,35**	**-7 022 181,35**	**0,00**		
Oprávky k sam. mov. věcem					*k 31.12.2019*			
082			oprávky	-1 789 882,90	-1 789 882,90	0,00		
Celkem účet 082				**-1 789 882,90**	**-1 789 882,90**	**0,00**		
Oprávky k drob. dlouh. hmotnému majetku					*k 31.12.2019*			
088			oprávky	-3 044 998,08	-3 044 998,08	0,00		
Celkem účet 088				**-3 044 998,08**	**-3 044 998,08**	**0,00**		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za 2019

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
				K 31.12.2019				
Opravné položky k odb.					*K 31.12.2019*			
192			opravná položka	-28 854,00	-28 854,00	0,00		
Celkem účet 192				**-28 854,00**	**-28 854,00**	**0,00**		
241			**bankovní účet obchod**	**86 732,56**	**86 732,56**	**0,00**		
Základní běžný účet					*K 31.12.2019*			
231	10		základní běžný účet	10 531 460,68	10 531 460,68	0,00		
231	11		účet ČNB	3 130 692,58	3 130 692,58	0,00		
Celkem účet 231				**13 662 153,26**	**13 662 153,26**	**0,00**		
Pokladna					**K 31.12.2019**			
261	200		pokladna obchod	62 953,00	62 953,00	0,00		
261	100		pokladna	63 417,00	63 417,00	0,00		
Celkem účet 261				126 370,00	126 370,00	**0,00**		
Peníze na cestě					**K 31.12.2019**			
262	200		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
262	201		peníze na cestě	5 469,81	5 469,81	0,00		
262	202		peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
262	300		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 262				5 469,81	5 469,81	0,00		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2019

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Odběratelé					*k 31.12.2019*			
311	0000		voda ZŠ	0,00	0,00	0,00		
311	0002		nájem Daniel	0,00	0,00	0,00		
311	0003		nájem ZD	0,00	0,00	0,00		
311	0004		nájem Pospíšilová	0,00	0,00	0,00		
311	0005			0,00	0,00	0,00		
311	0006		nájem honitba	0,00	0,00	0,00		
311	0009		nájem obchod Jedlička	0,00	0,00	0,00		
311	0007		převod za odnětí půdy	0,00	0,00	0,00		
311	0008		nájem hroby	0,00	0,00	0,00		
311	0010		vlastní faktury	0,00	0,00	0,00		
311	0011		nákup zboží	0,00	0,00	0,00		
311	0013		prodej sněžné frézy	0,00	0,00	0,00		
311	0300		nájem ZS	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 311				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
Poskytnuté provozní zálohy					*k 31.12.2019*			
314	0001		zálohy plyn	182 380,00	182 380,00	0,00		
314	0002		zálohy elektrika	156 500,00	156 500,00	0,00		
Celkem účet 314				**338 880,00**	**338 880,00**	**0,00**		
Pohledávky					*k 31.12.2019*			
315	0001		pohledávky za psy	840,00	840,00	0,00		
315	0006		pohledávky za odpady	32 426,00	32 426,00	0,00		
Celkem za účet 315				**33 266,00**	**33 266,00**	**0,00**		
Dodavatelé					*k 31.12.2019*			
321	0001		dodavatelé obchod	66000,00	66 000,00	0,00		
321	0010		dodavatelé	0,00	0,00	0,00		
321	0011		dodavatelé	26 201,08	26 201,08	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. Č.
Celkem účet 321				**92 201,08**	**92 201,08**	**0,00**		
335	894		pohledávky za zaměstnance	0,00	0,00	**0,00**		
Krátkodobé přijaté zálohy					***k 31.12.2019***			
324	0100		přijaté zálohy	156 000,00	156 000,00	0,00		
Celekm účet 324								
Zaměstnanci					***k 31.12.2019***			
331	0000		zaměstnanci	127 824,00	127 824,00	0,00		
Celkem účet 331				127 824,00	127 824,00	**0,00**		
Zúčt. s institucemi soc. zabezp.					***k 31.12.2019***			
336	0210		soc. zabezpečení	17 792,00	17 792,00	0,00		
336	0200		soc. zabezpečení	4 665,00	4 665,00	0,00		
Celkem účet 336				**22 457,00**	**22 457,00**	**0,00**		
Zdravotní pojištění					***K 31.12. 2019***			
337	0100		zdrav. pojišťovna	6 043,00	6 043,00	0,00		
337	0110		zdrav. pojišťovna	12082	12 082,00	0,00		
Celekm účet 337				**18 125,00**	**18 125,00**	**0,00**		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za 20 rok 2019 IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
daň z příjmu					*k 31.12.2019*			
341	0100		daň z příjmu	673 170,00	673 170,00	0,00		
Celkem účet 341				**673 170,00**	**673 170,00**	**0,00**		
ostatní daně					*k 31.12.2019*			
342	100		daň srážková	3707	3 707,00			
342	200		daň zálohová	12 588,00	12 588,00	0,00		
Celkem účet 342				**16 295,00**	**16 295,00**	**0,00**		
DPH					*k 31.12 2019*			
343	0000		DPH	60 595,00	60 595,00	0,00		
343	20		DPH	293 969,70	293 969,00	0,00		
343	0022		DPH	286 935,44	286 935,44	0,00		
343	010		DPH	-116 567,00	-116 567,00			
343	0027		DPH	0,00	0,00	0,00		
343	0030		DPH	-251 811,08	-251 811,08	0,00		
343	0040		DPH	-14 300,44	-14 300,44	0,00		
343	0032		DPH	-272 537,58	-272 537,58	0,00		
Celkem za účet 343				**-13 715,95**	**-13 715,95**	**0,00**		
344 pohledávky za osobami mimo vládní instituce					*k 31.12.2019*			
344	0000		dar obecní ples	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 344				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
345 dary obyvatelstvu					*k 31.12.2019*			
345	100		dary obyvatelstvu	0,00	0,00	0, 00		
345	000		dary obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 345								

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2019

IČO 00282545

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. Č.
				K 31.12.2019				
účet 346 pohledávky se státním rozpočtem					*K 31.12.2019*			
346	0000		jmk příspěvek	0,00	0,00	0,00		
						0,00		
Celkem za účet 346				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
závazky k rozpočtům územních samosprávných celků					*K 31.12.2019*			
349	0100		příspěvek pro žáky I. a II. tříd	0,00	0,00	0,00		
349	0300		přestupková agenda	0,00	0,00	0,00		
349	0301		příspěvek OSPOD Město Tišnov	0,00	0,00	0,00		
349	0302		příspěvek DSO Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349	0303		příspěvek SVAK Tišnovsko	0,00	0,00	0,00		
349	0304		neinvestiční příspěvek ZŠ	0,00	0,00	0,00		
349	0305		IDS JMK příspěvek	0,00	0,00	0,00		
349	0306		spolek pro obnovu venkova	0,00	0,00	0,00		
349	0307		příspěvek SVOL	0,00	0,00	0,00		
349	0308		spolufinancování soc. služeb	0,00	0,00	0,00		
349	0309		Mikroregion Čebínka	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 349				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
					K 31.12.2019			
přijaté zálohy na dotace								
374	0001		dotace volby prezidenta	0,00	0,00	0,00		
374	0002		dotace knihovna	0,00	0,00	0,00		
374	0003		dotace volby prezidenta	0,00	0,00	0,00		
374	0004		dotace na veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00		
374	0005		dotace obchod	0,01	0,00	0,00		
374	0006		dotace SDH	98 000,00	98 000,00	0,00		
374	0007		dotace volby	6 827,00	6 827,00	0,00		
374	0008		dotace knihovna	34 000,00	34 000,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. Č.
374	0009		dotace obchdo	70 000,00	70 000,00	0,00		
374	0010		dotace	0,00	0,00	0,00		
374	0011		dotace činnost SDH	12 400,00	12 400,00	0,00		
374	220		dotace	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 374				**221 227,00**	**221 227,00**	0,00		
						0,00		
					K 31.12.2019			
ostatní krátkodobé pohledávky 377						**0,00**		
377	0010		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
377	0011		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
377	0020		splátka za kontejner Čižmárová	0,00	0,00	0,00		
377	0202		tržby platební kartou	0,00	0,00	0,00		
377	0203		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
377	0030		příkazní smlouvy	0,00	0,00	0,00		
Celkem za účet 377				**0,00**	**0,00**	**0,00**		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za r 2019

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
Ostatní krátkodobé závazky					*k 31.12.2019*			
378	11		mylná platba	0	*0,00*	0,00		
378	201		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
378	0189		zákonné pojištění	1 426,66	1 426,66	0,00		
378	200		mylná platba	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 378				**1 426,66**	**1 426,66**	**0,00**		
Dohadné účty aktivní					*k 31.12.2019*			
388	0000		dohadný účet aktivní - knihovna	34 000,00	34 000,00	0,00		
388	0100		dohadný účet aktivní - obchod	70 000,00	70000,00	0,00		
388	0200		dohadný účet aktivní- dotace SDH	98 000,00	98000,00	0,00		
388	0201		dohadný účet aktviní -	0,00	0,00	0,00		
						0,00		
388	0300		dohadný účet aktivní - SDH	12 400,00	12400,00	0,00		
Celkem účet 388				**214 400,00**	**214400,00**	**0,00**		
Dohadné účty pasivní					*k 31.12.2019*			
389	0001		dohadný účet pasivní	86380,00	86 380,00	0,00		
389	0002		dohadný účet pasivní	49 380,00	49380,00	0,00		
Celkem účet 389				**135 760,00**	**135 760,00**	**0,00**		
Kapitálové účty					*k 31.12.2019*			
401	0000		jmění účetní jednotky	425225,16	425225,16	0,00		
401	0300		jmění účetní jednotky	200002,00	200002,00	0,00		
401	0901		fond dlouhodobého majetku	21743598,10	21743598,10	0,00		
401	0902		fond oběžných aktiv	121346,80	121346,80	0,00		
401	0933		převod zúčt. příjmů a výdajů	1304962,88	1304962,88	0,00		
401	0964		saldo výdajů a nákladů	231 238,45	231 238,45	0,00		
401	0965		saldo příjmů a výdajů	305 650,00	305 650,00	0,00		

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
401	celkem			24332023,39	24 332 023,39	0,00		
						0,00		
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku					k 31.12.2019			
						0,00		
403	0300		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 592 023,64	1 592 023,64	0,00		
403	0301		transfery na pořízení dlouh. majetku	3 161 515,36	3 161 515,36	0,00		
403	0302		transfery na pořízení dlouh. majetku	1 704 856,18	1 704 856,18	0,00		
403	0400		transfery na pořízení dlouh. majetku	130 000,00	130 000,00	0,00		
403	0500		transfery na pořízení dlouh. majetku	-635 434,50	-635 434,50	0,00		
403	**celkem**			**5 952 960,68**	**5 952 960,68**	**0,00**		
Oceňovací rozdíly					*k 31.12.2019*			
406	0000		oceňovací rozdíly při změně	-6 683 241,00	-6 683 241,00	0,00		
Celkem za účet 406				**-6 683 241,00**	**-6 683 241,00**			
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					*k31.12.2019*			
431	0300		výsledek hospodaření	0,00	0,00	0,00		
Nerozdělený zisk nebo ztráta					*k 31.12.2019*			
432	0000		nerozdělený zisk nebo ztráta	**15 976 398,26**	**15 976 398,26**			
Počáteční účet rozvážný					*k 31.12.2019*			
491			počáteční účet rozvážný	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 491				**0,00**	**0,00**	**0,00**		
Celkem třída 4 - kapitálové účty a dlouh.závazky					**39 578 141,33**	**39 578 141,33**		

Příloha k inventarizační zprávě obec Sentice za rok 2019

č.ú.	AÚ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu	str. č.
vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům					*K 31.12.2019*			
999	0901		vyrovnávací úček k podr. Účtům	1 399,00	1 399,00	0,00		
999	0902		vyrovnávací úček k podr. Účtům	3 348,00	3 348,00	0,00		
999	0915		výnosy vybr.míst.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 999				**4 747,00**	**4 747,00**	**0,00**		
	ostatní krátkod		**obé podmíněné pohledávky z transferů**					
915	0000		ostatní krátkodobé pod. pohl. Z transferů	0,00	0,00	0,00		
celkem za účet 915				0,00	0,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek					*K31.12.2019*			
901	0000			1 399,00	1 399,00	0,00		
celkem za účet 901				**1 399,00**	**1 399,00**	**0,00**		
jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek					*K31.12.2019*			
902	0000		jiný drobný dlouhod. Hmotný majetek	3 348,00	3 348,00	0,00		
celkem za účet 902				3 348,00	3 348,00	0,00		

Inventarizační komise - předseda -Tomáš Koláček

člen- Zdeněk Havlát

člen- Bc. Dušan Medek

člen - Miloslav Jůza

člen- Marcela Pospíšilová 31.1.2020

Schválila dne 31.1.2020 starostka obce

Ing. arch. Alena Kolářová

OBEC SENTICE

- 23 -