

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2021

Město: VIZOVICE

IČ: 00284653

Datum zpracování: 18. 2. 2022

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

Na přípravě inventarizace se podílejí všichni zaměstnanci úřadu. Průběžně kontrolují označení majetku inventarizačním identifikátorem, zajišťují doklady k převodům v rámci a vně města a podílí se na dalších pracích pro hladký průběh inventur.

Plán inventur

Plán inventur na rok 2021 byl včas zpracován a schválen Radou města Vizovice dne 6. 9. 2021.

*Byla jmenována **Ústřední inventarizační komise**, která byla schválena RMV dne 1. 3. 2021 ve složení:*

Předseda: Bc. Elena Fuksová

Členové: Bc. Silvie Dolanská, Mgr. Alena Hanáková, tajemník, Jaromír Slezák, Jiřina Trlicová Dis.

*Dále byla jmenována **Likvidační komise**, která byla schválena Radou města Vizovice dne 1. 3. 2021 ve složení:*

Předseda: Ing. Eva Kubíčková

Členové: Ing. Ivan Staškraba, Antonín Štach,, Ing. Tomáš Křepelka, Bc. Karel Jurčák.

Vyřazení opotřebovaného nebo nefunkčního majetku bylo provedeno v měsících květnu a září 2021.

Likvidační komise na základě předložených návrhů na vyřazení provedla jeho kontrolu a předala je s vlastními návrhy ke schválení ÚIK, která tyto návrhy projednala a rozhodla o způsobu vyřazení.

*Složení **Dílčích inventarizačních komisí** pro rok 2021 bylo schváleno Radou města Vizovice dne 6. 9. 2021. Ze zdravotních důvodů se nemohl fyzické inventury budov a staveb zúčastnit předseda komise Jaromír Slezák, kterého při inventuře z pověření paní starostky nahradil Mgr. Petr Dostál.*

*Prvotní fyzické inventury probíhaly ke dni 31. 10. 2021. Ověřovala se fyzická existence majetku, označení inventarizačními identifikátory. U odpisovaného majetku se hodnotilo jeho využití, předpokládaná doba dalšího používání a porovnávalo se se stavem účetním. Také byla provedena inventura pokladny a cenin. **Nebyly zjištěny manka ani škody.** Rozdíly mezi prvotní inventurou k 31. 10. a rozvahovému dni (k 31. 12.) byly doloženy za pomoci seznamů přírůstků nebo úbytků.*

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení dílčích inventarizačních komisí proběhlo pomocí pokynů, které jim byly společně se směrnicí o inventarizaci a plánem inventur rozeslány elektronickou poštou dne 20. 10. 2021. Členové komisí byli proškoleni a seznámeni s procesními postupy, kompetencemi a odpovědností za nařízenou práci, s vnitřní směrnicí k inventarizaci a to v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb. a všech souvisejících předpisů.

Inventarizace byla provedena u těchto organizací a organizačních složek města Vizovice:

*Město Vizovice – MěÚ, krize
Městská knihovna Josefa Čižmáře
Jednotka požární ochrany
Dům kultury
Kinokavárna Orel*

Příspěvkové organizace provádějí inventarizaci svěřeného majetku samostatně. Hodnota majetku příspěvkových organizací je zachycena v účetnictví města na podrozvahovém účtu 909.

Při inventuře bylo zjištěno:

Ústřední inventarizační komise konstatuje, že inventarizace majetku a závazků byla provedena řádně a v souladu se schváleným plánem. Nebylo shledáno žádných závažných nedostatků. Zjištěný skutečný stav veškerého majetku a závazků k 31. 12. 2021 odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví města.

Zpráva o výsledku inventarizace byla sepsána dne 18. 2. 2022 a tento den je pokládán za den ukončení inventarizace majetku a závazků za rok 2021.

Výsledek inventarizace bude projednán v MR.

Ve Vizovicích dne 18. 2. 2022

**MĚSTO
763 12 VIZOVICE
okr. ZLÍN**



Za ústřední inventarizační komisi:

**Bc. Elena Fuksová
předsedkyně ÚIK**

**Příloha k inventarizační zprávě:
Přehled inventurních soupisů k 31. 12. 2021**

Příloha k inventarizační zprávě města Vizovice za rok 2021

č.ú.	ORGIAÚ	TEXT	Účetní stav k 31. 10. 2021	Inventurní soupis (fyzická inventura) k 31. 10. 2021	Přírůstky a úbytky za období: od 1.11. do 31.12.	Dodatečný nebo inventurní soupis k 31. 12. 2021	Účetní stav k 31. 12. 2021	Rozdíl	příl. č.
Software									
013		SW - knihovna + MěÚ				1 028 086,06	1 028 086,06	0,00	1
Celkem účet 013						1 028 086,06	1 028 086,06	0,00	
Drobný dl.nehmotný majetek									
018/0301		DDNM - byty a nebyty	20 909,00	20 909,00		20 909,00	20 909,00	0,00	2
018	1616	DDNM - knihovna	86 955,00	86 955,00		86 955,00	86 955,00	0,00	3
018	1627	DDNM - DK IC	57 665,00	57 665,00		57 665,00	57 665,00	0,00	4
018	1925	DDNM - MěÚ				2 683 494,29	2 683 494,29	0,00	5
018	5273	DDNM - krize	22 211,97	22 211,97	0,00	22 211,97	22 211,97	0,00	6
Celkem účet 018						2 871 235,26	2 871 235,26	0,00	
Ostatní nehmotný majetek									
019	1925	Studie, strateg. plány, osnovy				3 526 904,35	3 526 904,35	0,00	7
Budovy a stavby									
021	0100	(bytové domy)	76 055 277,46	76 055 277,46	0,00	76 055 277,46	76 055 277,46	0,00	8
021	0200	(nebytové domy)	101 425 139,68	101 425 139,68	124 724,13	101 549 863,81	101 549 863,81	0,00	9
021	0300	(jiné nebytové domy)	979 037,40	979 037,40	330 065,00	1 309 102,40	1 309 102,40	0,00	10
021	0400	(komunikace a VOS)	6 387 223,32	6 387 223,32	0,00	6 387 223,32	6 387 223,32	0,00	11
021	0500	(jiné inženýrské sítě)	67 578 702,85	67 578 702,85	0,00	67 578 702,85	67 578 702,85	0,00	12
021	0600	(ostatní stavby)	2 482 447,02	2 482 447,02	0,00	2 482 447,02	2 482 447,02	0,00	13
Celkem účet 021			254 907 827,73	254 907 827,73	454 789,13	255 362 616,86	255 362 616,86	0,00	
Samostatné movité věci									
022	1616	DHM - knihovna J. Čižmáře	66 699,00	66 699,00	0,00	66 699,00	66 699,00	0,00	14
022	1617	DHM - kinokavárna Orel	251 784,00	251 784,00	0,00	251 784,00	251 784,00	0,00	15
022	1627	DHM - dům kultury	706 154,32	706 154,32	0,00	706 154,32	706 154,32	0,00	16
022	1923	DHM - JPOII	9 643 977,13	9 643 977,13	0,00	9 643 977,13	9 643 977,13	0,00	17
022	1925	DHM - MěÚ org. 1925 + ostatní	12 121 535,65	12 121 535,65	93 611,65	12 215 147,30	12 215 147,30	0,00	18
022	5273	DHM - "krize"	174 252,54	174 252,54	0,00	174 252,54	174 252,54	0,00	19
Celkem účet 022			22 964 402,64	22 964 402,64	93 611,65	23 058 014,29	23 058 014,29	0,00	

č.ú.	ORG/AÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přirůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	přil. č.
Drobný dlouhodobý hmotný majetek									
028/0301		DDHM - byty a nebyt.	573 549,26	573 549,26	0,00	573 549,26	573 549,26	0,00	20
028	1617	DDHM - kinokavárna OreI	254 208,54	254 208,54	0,00	254 208,54	254 208,54	0,00	21
028	1616	DDHM - městská knihovna	1 382 091,27	1 382 091,27	0,00	1 382 091,27	1 382 091,27	0,00	22
028	1627	DDHM - dům kultury	4 816 350,40	4 816 350,40	0,00	4 816 350,40	4 816 350,40	0,00	23
028	1925	DDHM - MěÚ org. 1925 + ost.	11 272 231,92	11 272 231,92	390 117,16	11 662 349,08	11 662 349,08	0,00	24
028	1923	DDHM - JPOII	1 351 218,35	1 351 218,35	14 599,00	1 365 817,35	1 365 817,35	0,00	25
028	5273	DDHM - krize	319 244,81	319 244,81	39 964,82	359 209,63	359 209,63	0,00	26
Celkem účet 028			19 968 894,55	19 968 894,55	444 680,98	20 413 575,53	20 413 575,53	0,00	
029 Ostat. dlouhodobý majetek - břemeno									
						510 246,00	510 246,00	0,00	27

Pozemky						Inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	
031		Pozemky				10 322 346,91	10 322 346,91	0,00	28
Celkem účet 031								0,00	

Ostatní inventarizované účty:									
036		Pozemek určený k prodeji	Prvotní	inventura	Přirůstky	Inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	
041		Nedokončený dl. nehmot. majetek				710 400,00	710 400,00	0,00	29
042		Nedokončený dl. hmotný majetek				623 971,50	623 971,50	0,00	30
052		Zálohy na dlouhodobý majetek				14 340 561,09	14 340 561,09	0,00	31
061		Majetkové účasti (TŠmV s.r.o.)				93 000,00	93 000,00	0,00	32
069		DL finanč. majetek - CP VAK				200 000,00	200 000,00	0,00	33
073		Oprávký k SW na účtu 013				23 695 000,00	23 695 000,00	0,00	34
078		Oprávký k DDNM na účtu 018				610 473,50	610 473,50	0,00	35
079		Oprávký k DDNM na účtu 019				2 871 235,26	2 871 235,26	0,00	36
081		Oprávký k budovám a stavbám na účtu 021				1 962 473,00	1 962 473,00	0,00	37
082		Oprávký k účtu samost.mov. věci na 022				73 311 773,20	73 311 773,20	0,00	38
088		Oprávký k drobnému dl. majetku =028				13 753 516,87	13 753 516,87	0,00	39
089		Oprávký k věcným břemenům				20 413 575,53	20 413 575,53	0,00	40
112	0000	Materiál na skladě (fyzická inventura)				180 716,00	180 716,00	0,00	41
112	0221	Pokutové bloky				12 522,50	12 522,50	0,00	42
132		Zboží na skladě v IC				872,46	872,46	0,00	43
192	0300	Oprav. položky k pohled (315/0300)				87 453,84	87 453,84	0,00	44
							1 326 873,58	1 326 873,58	0,00
									45

č.ú.	ORG/ÁÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přírůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	přil. č.
192	0340	Oprav. položky k pohled. (315/0340)				21 209,10	21 209,10	0,00	46
192	0341	Oprav.položky k pohled. (315/0341)				472,00	472,00	0,00	47
194	0100	Oprav. položky k pohled. (na 311)				2 614,00	2 614,00	0,00	48
194	0301	Oprav.pol. k pohled. (byty/nebyty))				47 432,00	47 432,00	0,00	49
231	0140	Zůstatek u ČMZRB				347 285,62	347 285,62	0,00	50
231	0187	Zůstatek na čerpacím účtu u ČNB				425,29	425,29	0,00	51
231	0301	Zůstatek na účtu u KB a.s.				1 254 644,04	1 254 644,04	0,00	52
231	0304	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (nájem-Tyrš.)				7 434 287,69	7 434 287,69	0,00	53
231	0400	Zůstatek na účtu u ČS a.s.				32 026 724,34	32 026 724,34	0,00	54
231	0450	Zůstatek na účtu u ČNB				2 832 170,21	2 832 170,21	0,00	55
231	0500	Zůstatek na účtu u Sberbank CZ a.s.				4 940 687,58	4 940 687,58	0,00	56
231	0501	Zůstatek na účtu u Fio banky a. s.				20 000,00	20 000,00	0,00	57
231	0600	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (příjmy)				0,00	0,00	0,00	58
231	0800	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (výdaje)				1 488 215,97	1 488 215,97	0,00	59
236	0100	Zůstatek soc. fondu u ČS a.s.				465 583,26	465 583,26	0,00	60
245	0400	Zůstatek na depozitním účtu u ČS a.s.				6 528 807,81	6 528 807,81	0,00	61
245	0500	Veřejná sbírka, transparentní účet				1 237 984,16	1 237 984,16	0,00	62
261		Pokladna				0,00	0,00	0,00	63
263	0300	Ceniny (stravenky Syas)				9 600,00	9 600,00	0,00	64
311		Pohledávky - odběratelé				131 098,91	131 098,91	0,00	65
311	0301	Pohledávky odběratelů - nájemníci byt. prostor				285 820,00	285 820,00	0,00	66
311	0302	Pohledávky odběratelů - nájemníci nebyt. prostor				278 554,65	278 554,65	0,00	67
311	0303	Pohledávky odběratelů - vyučování byt. prostor				11 932,00	11 932,00	0,00	68
311	0320	Ostatní pohledávky (přeplatek plynu)				189 354,61	189 354,61	0,00	69
314	0000	Zálohy provozní poskytnuté				108 234,40	108 234,40	0,00	70
314	0110	Krát. zálohy na el. energie				44 600,00	44 600,00	0,00	71
314	0140	Zálohy na vodu				17 780,00	17 780,00	0,00	72
314	0302	Poskytnuté zálohy spol. vlastníků byt. jedn.				55 848,00	55 848,00	0,00	73
314	0303	Poskytnuté zálohy na energie v č. 1325 a 418				99 702,50	99 702,50	0,00	74
315	0000	Pohledávky za zásahy JPOIL u nehod				28 000,00	28 000,00	0,00	75
315	0300	Pohledávky (pokuty + NR)				1 899 660,58	1 899 660,58	0,00	76
315	0340	Pohledávky (MP za odpad)				50 453,00	50 453,00	0,00	77
315	0341	Pohledávky (MP za psy)				920,00	920,00	0,00	78
321	0001	Závazky - dodavatelé hlavní činnosti				681 857,04	681 857,04	0,00	79
321	0300	Závazky - ze smluv				3 000,00	3 000,00	0,00	80

č.ú.	ORG/AÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přirůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	přil. č.
321	0301	Závazky - dodavatele (byty, nebyty)				166 991,77	166 991,77	0,00	81
324	0100	Krátkodobé přijaté zálohy (vklad KÚ)				2 000,00	2 000,00	0,00	82
324	0200	Krátkodobá přijatá záloha (voda TSmV p.o.)				6 280,00	6 280,00	0,00	83
324	0301	Krátk. přijaté zálohy (byty a nebyty)				2 371 778,00	2 371 778,00	0,00	84
324	0303	Krátk. přijaté zálohy (pronájem nebyt.)				211 322,31	211 322,31	0,00	85
331		Závazky vůči zaměstnancům				1 877 115,00	1 877 115,00	0,00	86
333		Závazky zaměstnanci - pojištění				2 000,00	2 000,00	0,00	87
335		Pohledávky za zaměstnanci				2 500,00	2 500,00	0,00	88
336		Závazky vůči soc. pojišťovně				647 295,00	647 295,00	0,00	89
337		Závazky vůči zdravot. pojišťovně				291 057,00	291 057,00	0,00	90
342		Daň z příjmu ze závislé činnosti				182 868,00	182 868,00	0,00	91
343		Daň z přidané hodnoty (závazek)				18 792,00	18 792,00	0,00	92
346		Pohledávka za vybr. ústřed. institucemi				6 530,06	6 530,06	0,00	93
348		Pohledávky za řízení dle veř.př.sml.				3 500,00	3 500,00	0,00	94
373	0100	Poskytnuté zálohy na transfery				60 806,30	60 806,30	0,00	95
374	0300	Přijaté zálohy - nevyúčtované dotace				16 234,00	16 234,00	0,00	96
377	0100	Ost. krátkodobé pohledávky (za vodu)				9 863,00	9 863,00	0,00	97
377	0300	Ostat. pohledávky (soc. pojišť.)				26 722,00	26 722,00	0,00	98
377	0302	Ostatní krátkodobé pohledávky (byty)				1 959 953,88	1 959 953,88	0,00	99
377	0303	Ostatní krátkodobé pohledávky (správa nebyt.)				272 009,65	272 009,65	0,00	100
378		Ostat. závazky (cizí prostředky)				7 766 791,97	7 766 791,97	0,00	101
381		Náklady příštích období				95 750,00	95 750,00	0,00	102
384	0300	Výnosy příštích období				11 752,00	11 752,00	0,00	103
384	0310	Výnosy př. období - daň za obec				1 315 750,00	1 315 750,00	0,00	104
384	0530	Výnosy příštích období, pěstouni				70 985,00	70 985,00	0,00	105
389		Dohadný účet - pasivní nákl. př. období				56 000,00	56 000,00	0,00	106
401		Jmění účetní jednotky				101 153 462,54	101 153 462,54	0,00	107
403		Dotace na pořízení DHM (nerozpuštěné)				50 194 589,44	50 194 589,44	0,00	108
406		Oceňovací rozdíly při změně metody				38 480 801,82	38 480 801,82	0,00	109
407		Oceňovací rozdíly u majetku k prodeji				707 893,10	707 893,10	0,00	110
408		Opravy minulých let				2 158 200,97	2 158 200,97	0,00	111
419		Sociální fond - zůstatek				465 583,26	465 583,26	0,00	112
441		Rezervy na obnovu VaK				2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	113
451	0103	Dlouhodobý úvěr od ČMZRB				461 472,00	461 472,00	0,00	114
451	0200	Úvěr na byt. domy ul. Týřšova				3 104 000,00	3 104 000,00	0,00	115

č.ú.	ORGIAÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přírůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	příl. č.
451	0300	Úvěr u ČS na invest. akce města				2 447 495,83	2 447 495,83	0,00	116
469	0300	Ostatní dlouhod. pohledávky (družina)				1 472 000,00	1 472 000,00	0,00	117
471		Dlouhodobá poskytnutá záloha/transfer				500 000,00	500 000,00	0,00	118
Podrozvahová evidence									
902	0975	Jiný drobný majetek (operativ. evidence)				473 910,40	473 910,40	0,00	119
905		Odepsané pohledávky				418 456,98	418 456,98	0,00	120
909	0311	Majetek vedený u MŠ p.o.				29 833 591,14	29 833 591,14	0,00	121
909	0313	Majetek vedený u ZŠ p.o.				122 722 390,00	122 722 390,00	0,00	122
909	0321	Majetek vedený u DDM Zvonek				1 682 671,66	1 682 671,66	0,00	123
909	0369	Majetek vedený u TSmV p.o.				183 990 866,18	183 990 866,18	0,00	124
909	0979	Ocenění lesních porostů				39 255 900,00	39 255 900,00	0,00	125
915		Ost. krátkodobé podm. pohl. z transf. (MK Polní)				1 152 314,00	1 152 314,00	0,00	126
955		Ost. dl. podm. pohledávky z transferů (chodníky Slušovská)				2 847 836,28	2 847 836,28	0,00	127
966	0300	DPZ: DSO Mikroregion Slušovicko				671 550,00	671 550,00	0,00	128
966	0400	DPZ: DSO Mikroregion Vizovicko				371 167,50	371 167,50	0,00	129
966	0500	DPZ: Svaz měst a obcí VM				320 650,00	320 650,00	0,00	130
968	0100	DPZ - ze zapůjčeného majetku				10 218,00	10 218,00	0,00	131
982		DPZ - z poskytnutých garancí (ZŠ)				13 500 000,00	13 500 000,00	0,00	132

Vypracovala:
Fuksová

MĚSTO
703 12 VIZOVICE
okr. ZLÍN

Fuksová

