

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2021

Na základě příkazu k provedení inventarizace majetku Ing. Jany Vltavské, tajemnice MÚ ze dne 30. 9. 2021 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2021 v organizaci Město Bělá pod Bezdězem s tímto výsledkem:

Byla jmenována hlavní inventarizační komise:

Předseda: Eva Cachová.

Členové: Ing. Zdeňka Poláková, Miroslava Řezáčová
a 8 dílčích inventarizačních komisí.

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 18.10. 2021.

Fyzická inventarizace byla zahájena dne 18. 10. 2021 a ukončena dne 30.11.2021.

Vyřazení majetku, který byl shledán poškozený, zastaralý, nepotřebný provedla **komise oceňovací a vyřazovací ve složení:**

Předseda: Řezáčová Miroslava

Členové: Mgr. Šimůnek Libor, Ježek Jaroslav, Bc. Šimonová Aneta, Ing. Šimůnek Jiří, Ph.D.

Komise vyřadila **dne 7. 6. 2021** majetek v celkové výši 169.795,54 Kč, dále se sešla po fyzických inventurách a **dne 1. 12. 2021** a vyřadila majetek v celkové výši 387.435,84 Kč.

Periodická inventura (k okamžiku účetní závěrky 31. 12. 2021) byla ukončena 31. 1. 2022.

Součástí inventarizační zprávy jsou:

- Inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury
- Inventarizační zápis HIK o provedené inventarizaci majetku města k 31. 12. 2021

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

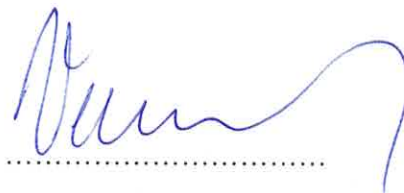
Nedostatky zjištěné při prvotní inventarizaci byly do účetní závěrky opraveny.

Ostatní zúčtovatelné a inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Výsledek inventarizace byl schválen Radou města Bělá pod Bezdězem dne.....^{21.3.2022}

usn. č.^{127/2022}.....

V Bělé pod Bezdězem dne 14.02. 2022



Ing. Jaroslav Verner
starosta města



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA - příloha
hlavní inventarizační komise o provedené
inventarizaci majetku Města Bělá pod Bezdězem k 31.12.2021

I. Předmětem této inventarizace byly tyto účty:

| Sú | | |
|--------|--|-------------------------|
| 013 | Software | 544 089,16 Kč |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 223 578,29 Kč |
| 019 | Ostatní dlouhodobý majetek | 746 490,00 Kč |
| 021 | Stavby | 461 339 262,25 Kč |
| 022 | Samostatné věci movité | 13 917 512,07 Kč |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 5 305 931,71 Kč |
| 031 | Pozemky a lesní porosty města | 203 311 600,69 Kč |
| 032 | Kulturní předměty | 408 670,00 Kč |
| 036 | DI.hm.maj.určený k prod. RH | 2 206 328,00 Kč |
| 042 | Pořízení dlouhodobého hmotného majetku | 32 637 657,86 Kč |
| 061 | Jistiny | 4 155 421,47 Kč |
| 069 | Akcie | 92 021 950,40 Kč |
| 073 | Oprávký k software | -370 178,40 Kč |
| 078 | Oprávký k DDNM | -223 578,29 Kč |
| 079 | Oprávký k ost.dlouh.nehm.maj. | -357 304,00 Kč |
| 081 | Oprávký ke stavbám | -140 444 182,74 Kč |
| 082 | Oprávký k sam.hm. m. věc. a souborům | -9 935 062,91 Kč |
| 088 | Oprávký k drob.dlouh.hm.maj. | -5 305 931,71 Kč |
| 112 | Materiál na skladě | 0,00 Kč |
| 132 | Zboží na skladě | 13 994,00 Kč |
| 192 | Opr. pol. k jin. pohl. z hl.čin | -926 221,98 Kč |
| 194 | Opravné položky k odběratelům | -223 492,42 Kč |
| 261 | Pokladna | 0,00 Kč |
| 262 | Peníze na cestě | 0,00 Kč |
| 263 | Ceniny | 0,00 Kč |
| 311 | Odběratelé | 860 178,30 Kč |
| 314 | Krátk.poskytnuté zálohy | 723 516,56 Kč |
| 315 | Pohledávky | 1 244 049,75 Kč |
| 319 | Pohl. z přerozdělených daní | 0,00 Kč |
| 321 | Dodavatelé | -1 201 884,76 Kč |
| 324 | Krátk.přijaté zálohy | -4 636 649,40 Kč |
| 331 | Zaměstnanci | -866 195,00 Kč |
| 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům | -10 688,00 Kč |
| 335 | Pohledávky za zaměstnanci | 0,00 Kč |
| 336 | Závazky na soc. zabezpečení | -297 601,00 Kč |
| 337 | Zdravotní pojištění | -139 904,00 Kč |
| 341 | Daň z příjmů | 0,00 Kč |
| 342 | Závazky na daních | -82 135,00 Kč |
| 343 | Závazky na DPH | 0,00 Kč |
| 344 | Pohl. za os.mimo vybrané vl.instituce | 0,00 Kč |
| 345 | závazky k ost. Mimo vyb. Vl. Inst. | 0,00 Kč |
| 346 | Pohledávky za vyb.vlád. Inst. | 0,00 Kč |
| 348 | Pohl.za vybr. míst.vlád.inst.-zařízení pro uprchlíky | 0,00 Kč |
| 349 | Závazky k vyb. Místním vladním institucím | 0,00 Kč |
| 368 | Závaz. z ups.nespl.CP a podílů | 0,00 Kč |
| 373 | Poskytnuté zálohy na transfery | 0,00 Kč |
| 374 | Přijaté zálohy na transfery | 0,00 Kč |
| 375 | Krátkodobé zprostřed.transfery-dotace Min.kultury ČR | 0,00 Kč |
| 377 | Ostatní pohledávky | 3 945 995,27 Kč |
| 378 | Ostatní krátkodobé závazky | -353 760,00 Kč |
| 381 | Náklady příštích období | 0,00 Kč |
| 384 | Výnosy příštích období | -3 574,00 Kč |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 1 092 807,00 Kč |
| 389 | Dohadné účty pasivní | -723 516,56 Kč |
| 401 | Jméni účetní jednotky | -613 676 939,74 Kč |
| 403 | Transfery na poř. dl. majetku | -148 285 807,94 Kč |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prv.použ.met. | 174 215 535,50 Kč |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly | 64 976 628,99 Kč |
| 408 | Oprava předch. účetních období | -58 325 567,76 Kč |
| 419 | Ostatní fondy | -2 225 958,39 Kč |
| 431 | Výsledek hosp. ve schv. Řízení | 0,00 Kč |
| 432 | Výsl.hosp.předch. Úč. obd. | -158 473 943,55 Kč |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | -599 801,32 Kč |
| 455 | Dlouhodobé přijaté zálohy | -767 713,00 Kč |
| 459 | Ostatní dlouhodobé závazky | -4 000 000,00 Kč |
| 462 | Poskytnuté náhrady fin. Vyp. DI. | 647 200,00 Kč |
| 469 | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 160 037,00 Kč |
| 472 | DI.přijaté zálohy na transfery | -1 092 807,00 Kč |
| 901 | Jiný nehmotný majetek | 89 165,49 Kč |
| 902 | Jiný hmotný majetek | 2 472 010,09 Kč |
| 905 | Vyřazené pohledávky | 5 955 635,04 Kč |
| 909 | Ostatní majetek | 183 975 129,62 Kč |
| 915 | ost. Krátkod.podm.pohl. z tran | 722 000,00 Kč |
| 916 | Ostatní krát.podm.záv. z trans | 0,00 Kč |
| 924 | DI. p.p. z užív.j. os. sml. o vyp. | 860 310,00 Kč |
| 932 | DI.p.pohl. ze sml. o prodeji DM | 230 561,43 Kč |
| 942 | Kr.pod.poh.ze vztl. k jin.zdr. | 1 675,20 Kč |
| 943 | DI.pod.poh. Ze vztl. K jin.zdr. | 0,00 Kč |
| 955 | Ostatní dl.pod.pohledávky z transferů - družina | 3 828 031,00 Kč |
| 968 | DI.pod.záv. z už. ciz.maj. z j.d. | -10 029,00 Kč |
| 974 | DI.podm. Závazky z jiných smluv | -266 904,00 Kč |
| 982 | DI.podm.záv. Z poskyt. Zajištění | -20 200 000,00 Kč |
| 994 | Ostatní dl. Podmíněná pasiva | -1 000 000,00 Kč |
| 999 | Vyrovnávací účet j.podr.úč. | -176 657 584,87 Kč |
| 231.32 | č. účtu: 2328181/0100 | 0,00 Kč |
| 231.35 | č. účtu: 19-2328181/0100 | 0,00 Kč |
| 236.23 | č. účtu: 107-2328181/0100 | 559 036,56 Kč |
| 236.20 | č. účtu: 981224-482724369/0800 | 1 506 885,03 Kč |
| 245.60 | č. účtu: 6015-2328181/0100 | 300 677,04 Kč |
| 231.24 | č. účtu: 115-9528440267/0100 | 12 949,18 Kč |
| 231.37 | č. účtu: 289162317/0300 | 220,70 Kč |
| 231.10 | č. účtu: 9005-2424181/0100 | 54 765 161,58 Kč |
| 231.19 | č. účtu: 94-3216181/0710 | 26 213 715,35 Kč |
| 231.20 | č. účtu: 2006-3216181/0710 | 213 984,30 Kč |
| 241.10 | č. účtu: 27-2804860297/0100 | 5 411 654,64 Kč |
| 245.20 | č. účtu: 43-8590980227/0100 | 767 713,00 Kč |
| 245.30 | č. účtu: 94-4964520607/0100 | 0,00 Kč |
| | Celkem na účtech města k 31.12.2021: | 89 751 997,38 Kč |
| 451.22 | UVĚROVÝ ÚČET KB - školka - vyčerpáno k 31.12.2021 | 599 801,32 Kč |

II. Prvotní - fyzická inventura hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, JHM, JNM, pozemků a uměleckých děl byla provedena k 30.9. 2021. Periodická inventarizace byla provedena hlavní inventarizační komisí k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky a ukončena 31.1.2022.

III. Protokol o vyřazení majetku v celkové výši:

169 795,54 Kč
387 435,84 Kč

schválen usnesením Rady města č. 225/2021, dne 14.6. 2021
schválen usnesením Rady města č. 493/2021, dne 13.12. 2021

IV. Inventarizace byla započata dnem 3.1.2022 a ukončena 31.1.2022 dnem sepsání zápisu.

Předseda HIK:

Eva Cachová

Cachová

Členové HIK:

Miroslava Řezáčová

Řezáčová

Ing. Zdeňka Poláková

Poláková