

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA - příloha

hlavní inventarizační komise o provedené  
inventarizaci majetku Města Bělá pod Bezdězem k 31.12. 2022

## I. Předmětem této inventarizace byly tyto účty:

| Sú  |                                        |                    |
|-----|----------------------------------------|--------------------|
| 013 | Software                               | 544 089,16 Kč      |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek     | 241 229,73 Kč      |
| 019 | Ostatní dlouhodobý majetek             | 746 490,00 Kč      |
| 021 | Stavby                                 | 468 382 619,98 Kč  |
| 022 | Samostatné věci movité                 | 26 155 476,40 Kč   |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek       | 5 599 572,78 Kč    |
| 031 | Pozemky a lesní porosty město          | 203 925 873,27 Kč  |
| 032 | Kulturní předměty                      | 408 670,00 Kč      |
| 036 | Dl.hm.maj.určený k prod. RH            | 774 520,00 Kč      |
| 042 | Pořízení dlouhodobého hmotného majetku | 42 432 889,17 Kč   |
| 052 | Poskytnuté zálohy na dl. hm.- majetek  | 0,00 Kč            |
| 061 | Jistiny                                | 4 155 421,47 Kč    |
| 069 | Akcie                                  | 92 021 950,40 Kč   |
| 073 | Oprávký k software                     | -393 062,40 Kč     |
| 078 | Oprávký k DDNM                         | -241 229,73 Kč     |
| 079 | Oprávký k ost.dlouh.nehm.maj.          | -419 512,00 Kč     |
| 081 | Oprávký ke stavbám                     | -149 351 989,04 Kč |
| 082 | Oprávký k sam.hm. m. věc. a souborům   | -10 637 714,51 Kč  |
| 088 | Oprávký k drob.dlouh.hm.maj.           | -5 599 572,78 Kč   |
| 132 | Zboží na skladě                        | 14 216,50 Kč       |
| 192 | Opr. pol. k jin. pohl. z hl.čin        | -721 278,10 Kč     |
| 194 | Opravné položky k odběratelům          | -212 584,07 Kč     |
| 261 | Pokladna                               | 0,00 Kč            |
| 262 | Peníze na cestě                        | 0,00 Kč            |
| 263 | Ceniny                                 | 0,00 Kč            |
| 311 | Odběratelé                             | 640 001,53 Kč      |
| 314 | Krátk.poskytnuté zálohy                | 2 331 485,56 Kč    |
| 315 | Pohledávky                             | 977 552,65 Kč      |
| 319 | Pohl. z přerozdělených dani            | 0,00 Kč            |
| 321 | Dodavatelé                             | -1 021 102,81 Kč   |
| 324 | Krátk.přijaté zálohy                   | -4 757 036,40 Kč   |
| 331 | Zaměstnanci                            | -963 689,00 Kč     |
| 333 | Jiné závazky vůči zaměstnancům         | -11 712,00 Kč      |
| 335 | Pohledávky za zaměstnanci              | 0,00 Kč            |
| 336 | Závazky na soc. zabezpečení            | -314 646,00 Kč     |
| 337 | Zdravotní pojištění                    | -152 132,00 Kč     |
| 341 | Daň z příjmů                           | 0,00 Kč            |
| 342 | Závazky na daních                      | -95 656,00 Kč      |
| 343 | Závazky na DPH                         | 0,00 Kč            |
| 344 | Pohl. za os.mimo vybrané vl.instituce  | 0,00 Kč            |

|        |                                                          |  |                    |
|--------|----------------------------------------------------------|--|--------------------|
| 345    | závatky k ost. Mimo vyb. VI. Inst.                       |  | 0,00 Kč            |
| 346    | Pohledávky za vyb.vlád. Inst.                            |  | 0,00 Kč            |
| 348    | Pohl.za vybr. míst.vlád.inst.-zařizení pro uprchlíky     |  | 0,00 Kč            |
| 349    | Závatky k vyb. Místním vladním institucím                |  | 0,00 Kč            |
| 373    | Poskytnuté zálohy na transfery                           |  | 16 000,00 Kč       |
| 374    | Přijaté zálohy na transfery                              |  | -12 649 924,63 Kč  |
| 375    | Krátkodobé zprostřed.transfery-dotace Min.kultury ČR     |  | 0,00 Kč            |
| 377    | Ostatní pohledávky                                       |  | 4 044 649,62 Kč    |
| 378    | Ostatní krátkodobé závatky                               |  | -36 772,00 Kč      |
| 381    | Náklady příštích období                                  |  | 23 768,44 Kč       |
| 384    | Výnosy příštích období                                   |  | -3 254,00 Kč       |
| 388    | Dohadné účty aktivní                                     |  | 12 598 529,08 Kč   |
| 389    | Dohadné účty pasivní                                     |  | -2 343 421,56 Kč   |
| 401    | Jmění účetní jednotky                                    |  | -608 754 919,15 Kč |
| 403    | Transfery na poř. dl. majetku                            |  | -141 804 008,10 Kč |
| 406    | Oceňovací rozdíly při prv.použ.met.                      |  | 174 215 535,50 Kč  |
| 407    | Jiné oceňovací rozdíly                                   |  | 66 349 063,39 Kč   |
| 408    | Oprava předch.účetních období                            |  | -58 325 567,76 Kč  |
| 419    | Ostatní fondy                                            |  | -2 302 569,51 Kč   |
| 431    | Výsledek hosp. ve schv. Řízení                           |  | 0,00 Kč            |
| 432    | Výsl.hosp.předch. Úč. obd.                               |  | -159 373 976,33 Kč |
| 451    | Dlouhodobé úvěry                                         |  | 0,00 Kč            |
| 455    | Dlouhodobé přijaté zálohy                                |  | -750 051,00 Kč     |
| 459    | Ostatní dlouhodobé závatky                               |  | -2 000 000,00 Kč   |
| 462    | Poskyt. návratné fin. Výp. Dl.                           |  | 546 400,00 Kč      |
| 469    | Ostatní dlouhodobé pohledávky                            |  | 118 512,80 Kč      |
| 472    | Dl.přijaté zálohy na transfery                           |  | -1 842 215,00 Kč   |
| 901    | Jiný nehmotný majetek                                    |  | 88 702,49 Kč       |
| 902    | Jiný hmotný majetek                                      |  | 2 440 277,05 Kč    |
| 905    | Výřazené pohledávky                                      |  | 6 062 540,04 Kč    |
| 909    | Ostatní majetek                                          |  | 211 563 476,07 Kč  |
| 915    | ost. Krátkod.podm.pohl. z tran                           |  | 0,00 Kč            |
| 924    | Dl. p.p. z užív.j. os. sml. o výp.                       |  | 860 310,00 Kč      |
| 932    | Dl.p.pohl. ze sml.o prodeji DM                           |  | 178 653,02 Kč      |
| 942    | Kr.pod.poh.ze vztl. k jin.zdr.                           |  | 457,20 Kč          |
| 943    | Dl.pod.poh. Ze vztl. K jin.zdr.                          |  | 0,00 Kč            |
| 955    | Ostatní dl.pod.pohledávky z transferů - družina          |  | 15 767 695,55 Kč   |
| 968    | Dl.pod. záv. z už. ciz.maj. z j.d.                       |  | -10 029,00 Kč      |
| 971    | Krátkodobé podm. Závatky ze smluv o pořízení dl. Majetku |  | 0,00 Kč            |
| 974    | Dl.podm. Závatky z jiných smluv                          |  | -346 319,28 Kč     |
| 982    | Dl.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.                              |  | -215 405 763,14 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                                |  | 650 455,38 Kč      |

|        |                                                            |                         |
|--------|------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 236.20 | č. účtu: 981224-482724369/0800                             | 1 560 076,13 Kč         |
| 245.60 | č. účtu: 6015-2328181/0100                                 | 876,69 Kč               |
| 231.24 | č. účtu: 115-9528440267/0100                               | 12 950,49 Kč            |
| 231.37 | č. účtu: 289162317/0300                                    | 190,41 Kč               |
| 231.10 | č. účtu: 9005-2424181/0100                                 | 46 166 248,76 Kč        |
| 231.19 | č. účtu: 94-3216181/0710                                   | 26 241 378,02 Kč        |
| 231.20 | č. účtu: 2006-3216181/0710                                 | 213 856,50 Kč           |
| 241.10 | č. účtu: 27-2604860297/0100                                | 5 560 329,58 Kč         |
| 245.20 | č. účtu: 43-8590980227/0100                                | 750 051,00 Kč           |
| 245.30 | č. účtu: 94-4964520607/0100                                | 0,00 Kč                 |
|        | <b>Celkem na účtech města k 31. 12. 2022:</b>              | <b>81 156 412,96 Kč</b> |
| 451.22 | <b>UVĚROVÝ ÚČET KB - školka - vyčerpáno k 31. 12. 2022</b> | <b>0,00 Kč</b>          |

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. 2022. Periodická inventarizace byla provedena hlavní inventarizační komisí k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky a ukončena 31.1. 2023.

III. Protokol o vyřazení majetku v celkové výši:

103 164,35 Kč  
209 508,59 Kč

schválen usnesením Rady města č. 273/2022, dne 27.6. 2022  
schválen usnesením Rady města č. 489/2022, dne 5.12. 2022

IV. Inventarizace byla započata dnem 2.1. 2023 a ukončena 31.1. 2023 dnem sepsání zápisu.

Předseda HIK:

Martina Rachačová

Členové HIK:

Miroslava Řezáčová

Ing. Zdeňka Poláková