

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2022

Město: VIZOVICE
IČ: 00284653
Datum zpracování: 17. 2. 2023

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 2022 byl včas zpracován a schválen Radou města Vizovice dne 12. 09. 2022. Byla jmenována Ústřední inventarizační komise, která byla schválena RMV dne 11. 4. 2022 ve složení:
Předseda: Bc. Elena Fuksová
Členové: Bc. Silvie Dolanská, Mgr. Alena Hanáková, JUDr. Jana Fúšiková, LL.M, Ing. Ondřej Ludvík, Mgr, Martina Dozbabová.*

Dále byla jmenována Likvidační komise, která byla schválena Radou města Vizovice dne 11. 4. 2022 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 2022.

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 2022 bylo schváleno Radou města Vizovice dne 12. 9. 2022.

První fyzické inventury probíhaly ke dni 30. 9. 2022. 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 první inventurou k 30. 9. a rozvahovému dni (k 31. 12.) byly doloženy za pomoci seznamů přírůstků nebo úbytků.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. 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 30. 9. 2022. 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. 2022 odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví města.

Zpráva o výsledku inventarizace byla sepsána dne 17. 2. 2023 a tento den je pokládán za den ukončení inventarizace majetku a závazků za rok 2022.

Výsledek inventarizace bude projednán v RMV.

Ve Vizovicích dne 17. 2. 2023



Za ústřední inventarizační komisi:

**Příloha k inventarizační zprávě:
Přehled inventurních soupisů k 31. 12. 2022**

Příloha k inventarizační zprávě města Vizovice za rok 2022

č.ú.	ORG/AÚ	TEXT	Účetní stav k 30. 9. 2022	Inventurní soupis (fyzická inventura) k 30.9.2022	Přírůstky a úbytky za období: od 1.10. do 31.12.	Dodatečný nebo inventurní soupis k 31. 12. 2022	Účetní stav k 31. 12. 2022	Rozdíl	příl. č.
Software									
013		SW - DK 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	0,00	20 909,00	20 909,00	0,00	2
018	1616	DDNM - DK knihovna	11 955,00	11 955,00	0,00	11 955,00	11 955,00	0,00	3
018	1627	DDNM - DK IC	57 665,00	57 665,00	0,00	57 665,00	57 665,00	0,00	4
018	1925	DDNM - MěÚ				2 809 651,19	2 809 651,19	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						2 922 392,16	2 922 392,16	0,00	
Ostatní nehmotný majetek									
019	1925	Studie, strateg. plány, osnovy							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)	102 022 117,81	102 022 117,81	0,00	102 022 117,81	102 022 117,81	0,00	9
021	0300	(jiné nebytové domy)	1 309 102,40	1 309 102,40	0,00	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)	2 591 014,27	2 591 014,27	0,00	2 591 014,27	2 591 014,27	0,00	13
Celkem účet 021			255 943 438,11	255 943 438,11		255 943 438,11	255 943 438,11	0,00	
Samostatné movité věci									
022	1616	DHM - knihovna J. Čížmáče	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	896 480,00	896 480,00	250 000,00	1 146 480,00	1 146 480,00	0,00	16
022	1923	DHM - JPOII	9 695 296,13	9 695 296,13	0,00	9 695 296,13	9 695 296,13	0,00	17
022	1925	DHM - MěÚ org. 1925 + ostatní	12 304 306,15	12 304 306,15	0,00	12 304 306,15	12 304 306,15	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			23 388 817,82	23 388 817,82		23 638 817,82	23 638 817,82	0,00	

č.ú.	ORG/ÁÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přírůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	příl. č.
Drobný dlouhodobý hmotný majetek									
028/0301		DDHM - byty a nebyt.	609 845,26	609 845,26	0,00	609 845,26	609 845,26	0,00	20
028	1617	DDHM - kinokavárna Oreš	254 208,54	254 208,54	0,00	254 208,54	254 208,54	0,00	21
028	1616	DDHM - městská knihovna	1 388 042,27	1 388 042,27	0,00	1 388 042,27	1 388 042,27	0,00	22
028	1627	DDHM - dům kultury	5 349 541,06	5 349 541,06	658 760,00	6 008 301,06	6 008 301,06	0,00	23
028	1925	DDHM - MěÚ org. 1925 + ost.	12 076 707,91	12 076 707,91	302 125,80	12 378 833,71	12 378 833,71	0,00	24
028	1923	DDHM - JPOII	1 445 765,71	1 445 765,71	60 149,66	1 505 915,37	1 505 915,37	0,00	25
028	5273	DDHM - krize	359 721,63	359 721,63	0,00	359 721,63	359 721,63	0,00	26
Celkem účet 028			20 873 987,12	20 873 987,12		22 504 867,84	22 504 867,84	0,00	
029 Ostat. dlouhodobý majetek - břemeno						510 246,00	510 246,00	0,00	27

Pozemky		Inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl
031	Pozemky	10 343 076,25	10 343 076,25	0,00
Celkem účet 031		10 343 076,25	10 343 076,25	0,00

Ostatní inventarizované účty:		Prvotní	inventura	Přírůstky	Inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl
041	Nedokončený dl. nehmot. majetek				36 300,00	36 300,00	0,00
042	Nedokončený dl. hmotný majetek				46 814 023,97	46 814 023,97	0,00
061	Majetkové účasti (TSMV s.r.o.)				200 000,00	200 000,00	0,00
069	Dl. finanč. majetek - CP VAK				23 695 000,00	23 695 000,00	0,00
073	Oprávký k SW na účtu 013				703 656,00	703 656,00	0,00
078	Oprávký k DDNM na účtu 018				2 922 392,16	2 922 392,16	0,00
079	Oprávký k ostatnímu DNIM na účtu 019				1 749 546,00	1 749 546,00	0,00
081	Oprávký k budovám a stavbám na účtu 021				77 623 627,20	77 623 627,20	0,00
082	Oprávký k účtu samostřmov. věci na 022				15 239 885,02	15 239 885,02	0,00
088	Oprávký k drobnému dl. majetku =028				22 504 867,84	22 504 867,84	0,00
089	Oprávký k věcným břemenům				206 228,00	206 228,00	0,00
112	Materiál na skladě (fyzická inventura)	12 522,50	12 522,50	0,00	12 522,50	12 522,50	0,00
112	0221 Pokutové bloky				797,48	797,48	0,00
132	0000 Zboží na skladě v IC	126 575,08	126 575,08		139 637,85	139 637,85	0,00
132	0100 Zboží na skladě, zraněny pro psy	0,00	0,00	13 062,77	7 365,00	7 365,00	0,00
192	0300 Oprav. položky k pohled. (315/0300)				1 320 779,00	1 320 779,00	0,00
192	0340 Oprav. položky k pohled. (315/0340)				18 342,40	18 342,40	0,00
192	0341 Oprav. položky k pohled. (315/0341)				552,00	552,00	0,00

č.ú.	ORGAÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přírůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	příl. č.
194	0100	Oprav. položky k pohled. (na 311)				1 960,20	1 960,20	0,00	47
194	0301	Oprav.pol. k pohled. (byty/nebyty)				49 075,00	49 075,00	0,00	48
199	0300	Oprav. pol. ke Sberbank				1 972,00	1 972,00	0,00	49
231	0301	Zůstatek na účtu u KB a.s.				317 510,22	317 510,22	0,00	50a
231	0140	Zůstatek na účtu Národní rozvojové banky				0,00	0,00	0,00	50b
231	0187	Zůstatek na účtu ČNB (čepací ú.)				0,00	0,00	0,00	50c
231	0304	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (nájem-Tyřš.)				8 879 946,97	8 879 946,97	0,00	51
231	0400	Zůstatek na účtu u ČS a.s.				10 744 121,45	10 744 121,45	0,00	52
231	0401	Zůstatek na spořicí účtu u ČS a.s.				25 678 641,19	25 678 641,19	0,00	53
231	0450	Zůstatek na účtu u ČNB				376 583,98	376 583,98	0,00	54
231	0501	Zůstatek na účtu u Fio banky a. s.				20 000,00	20 000,00	0,00	55
231	0600	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (příjmy)				0,00	0,00	0,00	56
231	0800	Zůstatek na účtu u ČS a.s. (výdaje)				881 288,92	881 288,92	0,00	57
236	0100	Zůstatek soc. fondu u ČS a.s.				317 869,17	317 869,17	0,00	58a
244	0010	Termínovaný účet u KB, a. s.				0,00	0,00	0,00	58b
245	0400	Zůstatek na depozitním účtu u ČS a.s.				8 209 188,20	8 209 188,20	0,00	59
261	0100	Pokladna				5 593,00	5 593,00	0,00	60
263	0300	Ceniny (stravenky Syas)				151 400,00	151 400,00	0,00	61
311	0000	Pohledávky - odběratelé				317 546,22	317 546,22	0,00	62
311	0301	Pohledávky odběratel - nájemníci byt. prostor				313 178,00	313 178,00	0,00	63
311	0302	Pohledávky odběratel - nájemníci nebyt. prostor				1 350 082,23	1 350 082,23	0,00	64
311	0303	Pohledávky odběratel - vyúčtování byt. prostor				11 932,00	11 932,00	0,00	65
311	0320	Ostatní pohledávky (přeplatek plynu)				773 243,19	773 243,19	0,00	66
314	0000	Zálohy provozní poskytnuté				49 170,10	49 170,10	0,00	67
314	0110	Krát. zálohy na el. energie				91 570,00	91 570,00	0,00	68
314	0140	Zálohy na vodu				21 710,00	21 710,00	0,00	69
314	0302	Poskytnuté zálohy spol. vlastníků byt. jedn.				48 824,00	48 824,00	0,00	70
314	0303	Poskytnuté zálohy na energie v č. 1325 a 418				203 776,92	203 776,92	0,00	71
315	0000	Pohledávky za zásahy JPOII u nehod				33 600,00	33 600,00	0,00	72
315	0200	Pohledávka TICKETWARE				52 130,00	52 130,00	0,00	73
315	0300	Pohledávky (pokuty + NR)				1 905 199,00	1 905 199,00	0,00	74
315	0310	Pohledávky z dělené správy				10 000,00	10 000,00	0,00	75
315	0340	Pohledávky (MP za odpad)				75 508,00	75 508,00	0,00	76
315	0341	Pohledávky (MP za psy)				2 760,00	2 760,00	0,00	77
315	0343	Pohledávka (MP za užívání veř. pr.)				1 600,00	1 600,00	0,00	78
321	0001	Závazky - dodavatelé hlavní činnosti				989 306,03	989 306,03	0,00	79

č.ú.	ORGANŮ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přirůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	pril. č.
321	0100	Závazky vůči investičním dodavatelům				645 145,90	645 145,90	0,00	80
321	0301	Závazky - dodavatelé (byty, nebyty)				186 674,25	186 674,25	0,00	81
324	0200	Krátkodobá přijatá záloha (voda T SmV p.o.)				7 020,00	7 020,00	0,00	82
324	0301	Krátk. přijaté zálohy (byty a nebyty)				2 487 393,00	2 487 393,00	0,00	83
324	0303	Krátk. přijaté zálohy (pronájem nebytl.)				255 371,88	255 371,88	0,00	84
325		Závazky z oblené správy				14 500,00	14 500,00	0,00	85
331		Závazky vůči zaměstnancům				2 039 746,00	2 039 746,00	0,00	86
333		Závazky zaměstnanci - pojištění				2 000,00	2 000,00	0,00	87
336		Závazky k OSSZ				700 767,00	700 767,00	0,00	88
337		Závazky vůči zdravot.pojišťovnám				312 162,00	312 162,00	0,00	89
342		Daň z příjmu ze závisele činnosti				181 166,00	181 166,00	0,00	90
343	0400	Daň z přidané hodnoty (závazek)				122 723,00	122 723,00	0,00	91
348		Pohledávky za řízení dle veř.pr.sml.				20 700,00	20 700,00	0,00	92
374	0300	Přijaté zálohy - nevyúčtované dotace				59 287,00	59 287,00	0,00	93
374	0600	Krátkodobé přijaté zálohy (Nadace ČHF)				33 000,00	33 000,00	0,00	94
377	0100	Ost. krátkodobé pohledávky (za vodu)				9 626,00	9 626,00	0,00	95
377	0150	Pohledávky z pojistného plnění				45 636,00	45 636,00	0,00	96
377	0302	Ostatní krátkodobé pohledávky (byty)				2 092 798,90	2 092 798,90	0,00	97
377	0303	Ostatní krátkodobé pohledávky (správa nebytl.)				372 083,86	372 083,86	0,00	98
377	0500	Ostatní krátkodobá pohled. SBERBANK				9 860,69	9 860,69	0,00	99
378		Ostat. závazky (gizi prostředky)				8 209 188,20	8 209 188,20	0,00	100
381		Náklady příštích období				139 024,00	139 024,00	0,00	101
383		Výdaje příštích období				1 029,00	1 029,00	0,00	102
384	0300	Výnosy příštích období				110 896,00	110 896,00	0,00	103
384	0310	Výnosy př. období - daň za obec				2 230 600,00	2 230 600,00	0,00	104
384	0530	Výnosy př. období - OSPOD. přest.				268 129,05	268 129,05	0,00	105
389		Dotahový účet - pasivní nákl. př. období				110 000,00	110 000,00	0,00	106
401		Jimění účetní jednotky				98 198 914,42	98 198 914,42	0,00	107
403		Dotace na pořízení DHIM (nerozpuštěné)				48 795 056,31	48 795 056,31	0,00	108
406		Oceňovací rozdíly při změně metody				38 480 801,82	38 480 801,82	0,00	109
408		Opravy minulých let				2 158 200,97	2 158 200,97	0,00	110
419		Sociální fond - zůstatek				317 869,17	317 869,17	0,00	111
441		Rezervy na obnovu VaK				2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	112
451	0200	Úvěr na byt. domy ul. Tyršova				2 048 000,00	2 048 000,00	0,00	113
451	0400	Úvěr u ČS na invest. akce města				1 047 495,43	1 047 495,43	0,00	114a
451	103	Úvěr na kanalizační NRB				0,00	0,00	0,00	114b

č.ú.	ORGAÚ	TEXT	Účetní stav	Inventurní soupis (fyzická inventura)	Přírůstky a úbytky za období:	Dodatečný nebo inventurní soupis	Účetní stav	Rozdíl	příl. č.
469	0300	Ostatní dlouhod. pohledávky (družina)				1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	115
471		Dlouhodobá poskytnutá záloha/transfer				15 000,00	15 000,00	0,00	116
Podrozvahová evidence									
902	0975	Jiný drobný majetek (operativ.evidence)				638 450,19	638 450,19	0,00	117
905		Odepsané pohledávky z rozvahy				373 355,34	373 355,34	0,00	118
909	0311	Majetek vedený u MŠ p.o.				31 406 601,63	31 406 601,63	0,00	119
909	0313	Majetek vedený u ZŠ p.o.				126 583 793,00	126 583 793,00	0,00	120
909	0321	Majetek vedený u DDM Zvonek				1 567 398,60	1 567 398,60	0,00	121
909	0369	Majetek vedený u TSmV p.o.				200 506 428,00	200 506 428,00	0,00	122
909	0979	Ocenění lesních porostů				39 255 900,00	39 255 900,00	0,00	123
934		Dlouhodobá podm. Pohledávka Zlin Net a.s.				600 000,00	600 000,00	0,00	124
955		Ost. dl. podm. pohledávky z transferů				2 847 836,28	2 847 836,28	0,00	125
966	0300	DPZ: DSO Mikroregion Slušovicko				671 550,00	671 550,00	0,00	126
966	0400	DPZ: DSO Mikroregion Vizovicko				371 167,50	371 167,50	0,00	127
966	0500	DPZ: Svaz měst a obcí VM				320 650,00	320 650,00	0,00	128
968	0100	DPZ. - ze zapůjčeného majetku				10 218,00	10 218,00	0,00	129

Vypracovala: 17.2.2022
Žalková

