

+

Svazek obcí Povodí Loučka Leština, Družstevní 92, 789 71 Leština

Inventarizační zpráva hlavní inventarizační komise o výsledku inventarizace majetku, závazků, jiných aktiv a jiných pasiv svazku obcí Povodí Loučka Leština ke dni 31.12.2020

Účetní jednotka IČ: 70880751

Datum zpracování: 31.1.2021

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnice č. 2 k provádění inventarizace majetku a závazků svazku obcí Povodí Loučka Leština.

Inventarizační komise postupovaly při inventarizaci v souladu vyhláškou, směrnicí č. 2 k provádění inventarizace majetku a závazků a plánem inventur na rok 2020, který byl včas zpracován a řádně schválen. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Termíny inventur byly dodrženy.

1. Proškolení členů inventurních komisí

Proškolení členů IK proběhlo na sále obecního úřadu dne 2.12.2020 a je doloženo prezenční listinou

2. Inventura majetku pro inventarizační položky uvedené v příloze č. 1 plánu inventur.

Dle plánu inventur byla k datu 31.12.2020 provedena inventura majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv účtů uvedených v příloze č. 1 plánu inventur (majetek evidovaný na účtech 021,022,082,194 281, 031, 343, 231, 403, 321, 081, 401, 432, 406, 999, 902, 088, 028, 018, 078, 331, 336, 337, 341,342, 451, 389, 311, 314, 346, 378, 388, 901, 905

Jednalo se o dokladovou i fyzickou inventuru. Tato inventura byla považována za inventuru sestavenou ke konci rozvahového dne (k 31.12.2020) a nebyla k ní prováděna rozdílová inventura. U fyzických inventur byly vždy osoby odpovědné za majetek.

Inventura byla započata 2.12.2020 a ukončena 31.1.2021.

Dílčí inventarizační komise porovnávala dokladové inventurní evidence majetku, závazků, jiných aktiv a pasiv na účetní v hlavní knize a podrozvahy k 31.12.2020.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Tato skutečnost je zaznamenána v inventurních soupisech. Seznam inventurních soupisů tvoří přílohu této zprávy.

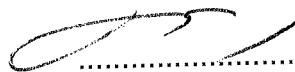
Dílčí inventarizační komise zjištěný skutečný stav majetku porovnávala na účetní stav v hlavní knize a podrozvaze k 31.12.2020.

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Tato skutečnost je zaznamenána v inventurních soupisech. Seznam inventurních soupisů tvoří přílohu této zprávy.

Příloha č .1 Seznam Inventurních soupisů

Hlavní inventarizační komise:

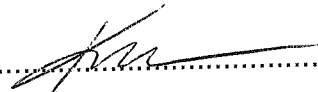
Předseda: Jiří Bartoš



Člen: Ladislava Holoušová

.....

Člen: Bc. Petra Kolčavová



.....

Zapsala: Bc. Petra Kolčavová
V Leštině dne 31.1.2021

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě hlavní komise Svazku obcí Povodí Loučka Leština ke dni 31.12.2020

Seznam inventurních soupisů - majetek dle přílohy č. 1 plánu inventur

Inventurní soupis č.	SU/AU	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2020 v Kč	Inventurní stav k 31.12.2020 v Kč	Rozdíl
1	021/0500	Jiné inženýrské sítě	22 872 496,10	22 872 496,10	0
1	021/0600	Ostatní stavby	237 901 719,68	237 901 719,68	0
1	021	Stavby celkem	260 774 215,78	260 774 215,78	0
	281/0000	Krátkodobé úvěry	0,00	0,00	0
2	031/0000	Pozemky celkem	67 255,00	67 255,00	0
3	343	Daň z přidané hodnoty	57 348,00	57 348,00	0
3	231	Základní běžný účet	8 706 657,85	8 706 657,85	0
4	403/0901	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	201 520 338,46	201 520 338,46	0
5	321/000 451/000	Dodavatelé Dlouhodobé bankovní úvěry	63 793,15 23 424 684,00	63 793,15 23 424 684,00	0
6	401/0901	Fond dlouhodobého majetku	33 660 020,69	33 660 020,69	0
6	401/0933	Převod příjmů a výdajů	57 542,63	57 542,63	0
6	401/0965	Saldo příjmů a výdajů	158 015,00	158 015,00	0
6	401	Jmění účetní jednotky	33 875 578,32	33 875 578,32	0
7	432/0300	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta běžného účetního období	-651 346,16	-651 346,16	0
7	406/0000	Oceňovací rozdíly	-6 646 896,00	-6 646 896,00	0
	911/0000	Odepsané pohledávky			0
8	999/0902 999/905	Vyrovnávací účet k podrozvaze	13 953,10 134 015,00	13 953,10 134 015,00	0
8	999/901	Vyrovnávací účet k podrozvaze	17 538,00	17 538,00	0
8	999	Celkem	165 506,10	165 506,10	0
9	902/0300	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	13 953,10	13 953,10	0
9	088/0100	Oprávky k drob. dlouh. hmotnému majetku	-98 694,70	-98 694,70	0
9	028/0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	98 694,70	98 694,70	0
10	018/0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	22 929,00	22 929,00	0
10	078/000	Oprávky dlouhodob. nehm. majetku	-22 929,00	-22 929,00	0

11	331/0000	Zaměstnanci	19 871,00	19 871,00	0
11	336/0200	SZ - zaměstnanci	1 598,00	1 598,00	0
11	336/0210	SZ - zaměstnavatel	6 094,00	6 094,00	0
11	337/0100	ZP- zaměstnanci	1 157,00	1 157,00	0
11	337/0110	ZP - zaměstnavatel	2 310,00	2 310,00	0
11	336 a 337	Celkem	11 159,00	11 159,00	0
11	342/0100 0200	Daň zálohová, srážková	3 044,00	3 044,00	0
12	389/0000 314/0000	Dohadné účty pasivní Krátkodobé poskytnuté zálohy	221 342,10 91 150,00	221 342,10 91 150,00	0
13	311/0000	Odběratelé	1 058 843,10	1 058 843,10	0
14	022/000 082/000	Samostatné hmotné movité věci a soubory Oprávký	50 000,00 -36 975,00	50 000,00 -36 975,00	0
15	042/000	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0
16	388/000	Dohadné účty aktivní	22 904 068,00	22 904 068,00	0
17	081/500	Oprávký ke stavbám	-7 692 732,00	-7 692 732,00	0
17	081/0600	Oprávký ke stavbám	-33 449 786,00	-33 449 786,00	0
18	901/0300	Nehmotný majetek	17 538,00	17 538,00	0
19	194/000	Opravné položky k odběratelům	-164 538,30	-164 538,30	0
20	378	Ostatní krátkodobé závazky	205,00	205,00	0
21	905	Vyřazené pohledávky	134 015,00	134 015,00	0
22	261 / 10 300	Pokladna	0,-	0,-	0

Zpracovala: Bc. Petra Kolčavová