

Město Hluk, Hřbitovní 140, 687 25 Hluk, IČ 00290939,  
DIČ CZ00290939

## **Inventarizační zpráva ÚIK**

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku.

Inventarizace majetku města v jeho zařízeních byla provedena ke dni 16.12.2019 a ukončena k 31.12.2019, dokladová ukončena 24.1.2020 na základě plánu inventur pro rok 2019 ze dne 11.11.2019, schváleného radou města dne 6.11.2019, usnesením č. 27/2019/13, který obsahuje jmenný seznam dílčích inventarizačních komisí.

Za organizaci, řízení, provádění a kontrolu inventarizace majetku a závazků byla určena ústřední inventarizační komise ve složení

předseda: Ing. Martin Křížan, starosta  
členové: Ing. Petr Hájek, předseda FV  
Lenka Angerová, ekonomka  
Božena Kvasničková, majetkář  
Marcela Škopíková, účetní

### **Inventarizace byla provedena u:**

místního hospodářství  
zařízení bytové a nebytové (koupaliště, rod. domky, zdravotní středisko, pálenice)  
zařízení domu s chráněnými byty  
městský úřad, pozemky  
hasičská zbrojnice  
městská knihovna, inf.centrum, obřadní síň, smuteční obřadní síň  
tvrz – klub kultury  
památkové domky  
sběrný dvůr  
kino + ZUŠ  
pokladna města  
příspěvkové organizace MŠ, ZŠ, DDM, Sport Hluk

### **Předmětem inventarizace byl:**

investiční majetek nad 40.000,-- Kč (022)  
drobný hmotný investiční majetek od 3.000,-- do 40.000,-- Kč (028)  
umělecká výtvarná díla (032)  
dokladová kontrola účtů  
přísně zúčtovatelné tiskopisy

### **Z dílčích inventarizačních zpráv vyhotovených pro jednotlivá zařízení vyplynulo následující:**

skutečné stavy byly odsouhlaseny na základě inventurních soupisů a provedeno odsouhlasení s inventárními sestavami, pokladní knihou, pozemky dle evidence, pohledávky dle knihy pohledávek a knihou odeslaných faktur, závazky dle knihy došlých faktur. O provedené inventarizaci byly učiněny do příslušných sestav inventarizační zápisy. Rovněž byla provedena dokladová kontrola účtů, která byla odsouhlasena na rozvahu k 31.12.2019. Součástí dílčích inventarizačních zápisů jsou inventurní soupisy. Bylo doporučeno vyřazení některého drobného hmotného investičního majetku.

Přípravě inventarizace byla ze strany vedoucích jednotlivých zařízení věnována náležitá pozornost. Inventarizace byla provedena za přítomnosti vedoucích jednotlivých zařízení, ředitelů a ředitelů příspěvkových organizací, zástupce SDH, DCHB, památkových domků, tvrže a za přítomnosti zastupitelů a pracovníků města. Při inventarizaci nebylo shledáno závad.

**Dokladová kontrola účtů – nebylo shledáno rozdílů.**

|                                                               |                |
|---------------------------------------------------------------|----------------|
| - účet 013 - programy                                         | 310.087,30     |
| - účet 018 - programy                                         | 371.523,57     |
| - účet 019 - ostatní dlouhodobý nehm. majetek                 | 1.578.570,00   |
| - účet 021 - budovy, haly, stavby                             | 436.029.670,53 |
| - účet 022 - stroje, přístroje, zařízení, dopravní prostředky | 24.231.789,50  |
| - účet 031 - pozemky                                          | 36.141.093,70  |
| - účet 032 - umělecké předměty                                | 135.960,00     |
| - účet 028 - DDHM (1.000 - 40.000)                            | 12.388.516,17  |
| - účet 042 - nedokončený dl. hm. majetek                      | 7.066.603,75   |
| - účet 069 - HZL, akcie                                       | 11.480.000,00  |

---

|                                |           |                       |
|--------------------------------|-----------|-----------------------|
| <b>Celková hodnota majetku</b> | <b>Kč</b> | <b>529.733.814,52</b> |
|--------------------------------|-----------|-----------------------|

---

|                                                             |                |
|-------------------------------------------------------------|----------------|
| - účet 112 – sklad                                          | 307.303,05     |
| - účet 132 – zboží na skladě                                | 819.366,37     |
| - účet 311 – vystavené faktury, pohledávky                  | 344.363,74     |
| - účet 314 – krátkodobé poskytnuté zálohy                   | 227.731,20     |
| - účet 315 – pohledávky – veřejnosprávní vztahy             | 355.865,00     |
| - účet 335 – pohledávky za zaměstnanci                      | 49.949,00      |
| - účet 346 – pohledávky za vybranými ústředními institucemi | 30.447.881,12  |
| - účet 373 – poskytnuté zálohy na příspěvky                 | 1.799.570,00   |
| - účet 388 – dohadné účty aktivní                           | 11.366,99      |
| - účet 377 – náklady k vyúčtování nájemníkům                | 1.330.223,00   |
| - účet 231 – běžné účty                                     | 26.389.122,00  |
| - účet 236 – sociální fond                                  | 144.783,75     |
| - účet 261 – peníze v pokladně                              | 6.646,00       |
| - účet 401 – jmění účetní jednotky                          | 224.596.767,70 |
| - účet 403 – dotace na pořízení dlouhodob. majetku          | 77.690.484,53  |

|                                                       |                 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|
| - účet 406 – oceňovací rozdíly                        | - 69.697.719,31 |
| - účet 419 – fondy ostatní                            | 187.283,75      |
| - účet 432 – rezervy, dlouhodobé závazky              | 128.136.808,13  |
| - účet 451 – dlouhodobé úvěry                         | 21.014.313,50   |
| - účet 472 – přijaté dlouhodobé zálohy na dotace      | 839.202,62      |
| - účet 321 – krátkodobé závazky - dodavatelé          | 808.258,15      |
| - účet 324 – krátkodobě zaplacené zálohy - nájemníci  | 1.317.297,04    |
| - účet 333 – závazky vůči zaměstnancům                | 742.314,00      |
| - účet 336 – zúčtování s institucemi soc. pojištění   | 269.501,00      |
| - účet 337 – zúčtování s institucemi zdrav. pojištění | 125.564,00      |
| - účet 342 – daň z příjmu - pracovníci                | 238.426,00      |
| - účet 343 – daň z přidané hodnoty                    | 74.404,00       |
| - účet 374 – přijaté krátkodobé zálohy na dotace      | 29.616.652,50   |
| - účet 389 – dohadné účty pasivní                     | 123.700,00      |
| - účet 378 – ostatní krátkodobé závazky               | 6.900,00        |
| - účet 909 – ostatní majetek PO                       | 221.744.475,35  |

Skutečný stav souhlasil s inventurním soupisem a se stavem v inventární knize. U majetku nebylo zjištěno inventarizačních rozdílů. Nebylo nutné ukládat žádné opatření.

#### **Prohlášení inventarizační komise:**

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

#### **Podpisy hlavní inventarizační komise:**

Ing. Martin Křížan, předseda ÚIK

Ing. Petr Hájek, člen ÚIK

Lenka Angerová, člen ÚIK

Božena Kvasničková, člen ÚIK

Marcela Škopíková, člen ÚIK

V Hluku dne 28.2.2020