Závěrečná inventarizační zpráva

Období **1.1.2021 – 31.12.2021**

IČO: **00277720**

Název: **Městys Černý Důl**

Na základě příkazu k provedení inventarizace, vydaného radou Městyse Černý Důl dne 11.10.2021 URM č. 56/0615/2021, byla provedena fyzická inventura hmotného majetku ke dni 31.10.2021. Zpráva o výsledku byla projednána v RM dne 22.11.2021 URM č 58/0665/2021.

Majetek schválený k vyřazení, který byl do konce roku 2021 i fyzicky zlikvidován, byl odepsán. Majetek navržený k vyřazení, u kterého je nutná likvidace odbornou firmou bude vyřazen na základě odborného posudku a po fyzické likvidaci. Nepotřebný majetek navržený k prodeji bude vyřazen po jeho uskutečnění.

Stav dlouhodobého hmotného majetku, zjištěný fyzickou inventurou k 31.10.2021, byl upraven na základě dokladů o přírůstky a úbytky za období od 1.11.2021 do 31.12.2021.

K 31.12.2021 byl zjištěn rozdíl u majetku 028 0200-věcná břemena

1/ Armandion - návrh na vklad dne 14.10.2021 (den zařazení do účetnictví) V-9609/2021-610
zápis do KN proběhne v roce 2022, bezúplatně, zařazeno v částce 10.000Kč (ppč 838/2 – LV477).

2/ Hampl - návrh na vklad dne 15.12.2021 (den zařazení do účetnictví) V-11717/2021-610
zápis do KN 6.1.2022, bezúplatně, zařazeno v částce 10.000Kč (ppč 1203 – LV725).

3/ Mileta - návrh na vklad dne 15.12.2021 (den zařazení do účetnictví) V-11718/2021-610
zápis do KN 6.1.2022, bezúplatně, zařazeno v částce 10.000Kč (stpč 76 – LV476).

4/ Hampl, Mikšovi - návrh na vklad dne 15.12.2021 (den zařazení do účetnictví) V-11719/2021-610
zápis do KN 6.1.2022, bezúplatně, zařazeno v částce 30.000Kč (stpč 77, 1357, 164 – LV784).

5/ Sedlatý - návrh na vklad dne 15.12.2021 (den zařazení do účetnictví) V-11716/2021-610
zápis do KN 6.1.2022, bezúplatně, zařazeno v částce 10.000Kč (ppč 140/1 – LV355).

Inventarizace dlouhodobého nehmotného majetku, dlouhodobého finančního majetku, zásob, pohledávek, finančního majetku, přechodných účtů aktivních, krátkodobých závazků, přechodných účtů pasivních, výpomocí a půjček a podrozvahových účtů byla provedena k 31.12.2021. Inventarizací k 31.12.2021 nebyl zjištěn rozdíl mezi inventurním a účetním stavem.

Přílohy:

1. Srovnávací tabulka výsledků inventarizace dle jednotlivých účtů
2. Návrh na vyřazení přebytečného a neupotřebitelného majetku

Černý Důl dne 14.1.2022

Ústřední inventarizační komise:

Jméno a příjmení	Podpis
Předseda: Stránský Martin	
Člen: Hančová Alena, Bc.	
Člen: Zaplatílková Iva	
Člen: Hošková Michaela	
Člen: Pieschelová Lucie	

PŘÍLOHA 1

HLAVNÍ KNIHA ÚČETNICTVÍ

SROVNÁVACÍ TABULKA VÝSLEDKŮ INVENTARIZACE DLE JEDNOTLIVÝCH ÚČTŮ

(za SU a AU)

(v Kč)

Období: **12 / 2021**

IČO: **00277720**

Název: **Městys Černý Důl @U=525.**

Č.EV	SU	AU	Počáteční stav	Inventurní stav	Účetní stav
	018	0100 ÚM - DDNM 7-60tis	223 663,59	223 663,59	223 663,59
01	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	223 663,59	223 663,59	223 663,59
	019	0100 ÚM - DDNM nad 60tis	1 048 828,20	1 048 828,20	1 048 828,20
02	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 048 828,20	1 048 828,20	1 048 828,20
	021	0100 ÚM - stavby - bytové domy a bytové jednotky	271 230,00	271 230,00	271 230,00
	021	0200 ÚM - stavby - byt. a nebyt. domy pro služby obyvat	10 407 668,50	10 407 668,50	10 407 668,50
	021	0300 ÚM - stavby - ostatní nebytové domy a jednotky	7 321 416,24	11 527 649,24	11 527 649,24
	021	0400 ÚM - stavby - komunikace, VO, stezky, cyklotrasy	32 859 809,82	32 859 809,82	32 859 809,82
	021	0500 ÚM - stavby - inženýrské sítě (vod.,kanaliz.,plyn)	181 138 826,59	181 138 826,59	181 138 826,59
	021	0600 ÚM - stavby - jiné stavby	14 491 356,37	14 620 680,37	14 620 680,37
03	021	Stavby	246 439 579,52	250 825 864,52	250 825 864,52
	022	0300 ÚM - DHM a soubor nad 40tis -ener. a hnací stroje	220 282,00	220 282,00	220 282,00
	022	0400 ÚM - DHM a soubor nad 40tis -prac.stroje a zaříz.	1 325 740,87	1 572 990,87	1 572 990,87
	022	0500 ÚM - DHM a soubor nad 40tis - přístr.a zvl.zaříz.	2 212 458,71	2 315 355,71	2 315 355,71
	022	0600 ÚM - DHM a soubory nad 40tis - dopravní prostředky	8 474 404,50	8 867 654,50	8 867 654,50
	022	0700 ÚM - DHM a soubory nad 40tis - inventář	3 458 287,66	3 458 287,66	3 458 287,66
04	022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	15 691 173,74	16 434 570,74	16 434 570,74
	028	0100 ÚM - DDHM 3-40tis	4 405 657,87	4 538 136,47	4 538 136,47
	028	0200 ÚM - věcná břemena	93 878,80	632 353,80	702 353,80
05	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 499 536,67	5 170 490,27	5 240 490,27
06	029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	x	x	x
	031	0200 ÚM - DHM pozemky - lesní	41 273,00	41 273,00	41 273,00
	031	0300 ÚM - DHM pozemky - ostatní	5 985 561,35	5 981 877,35	5 981 877,35
	031	0320 ÚM - DHM pozemky - ostatní - zástava	177 707,02	177 707,02	177 707,02
	031	0400 ÚM - DHM pozemky - zastavěná plocha	100 690,23	165 133,23	165 133,23
	031	0420 ÚM - DHM pozemky - zastavěná plocha - zástava	5 303,00	5 303,00	5 303,00
07	031	Pozemky	6 310 534,60	6 371 293,60	6 371 293,60
	032	0100 ÚM - DHM umělecké a kulturní předměty	1 593 662,00	1 593 662,00	1 593 662,00
08	032	Kulturní předměty	1 593 662,00	1 593 662,00	1 593 662,00
09	036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	x	x	x
	041	0100 ÚM - DNM nedok.	858 478,00	901 478,00	901 478,00
10	041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	858 478,00	901 478,00	901 478,00
	042	0031 ÚM - DHM nedok. - majetek budovy a pozemky	0,00	0,00	0,00
	042	0110 ÚM - DHM nedok. - komunikace před ÚM	108 537,00	108 537,00	108 537,00
	042	0130 ÚM - DHM nedok. - veřejné osvětlení	78 650,00	78 650,00	78 650,00
	042	0140 ÚM - DHM nedok. - cyklostezka	162 005,00	162 005,00	162 005,00
	042	0150 ÚM - DHM nedok. - chodník ZŠ-MŠ Čistá	399 587,00	399 587,00	399 587,00
	042	0160 ÚM - DHM nedok. - chodník u čp 50	76 853,15	76 853,15	76 853,15
	042	0176 ÚM - DHM nedok. - zateplení ZŠ	57 650,00	86 795,00	86 795,00
	042	0231 ÚM - DHM nedok. - vodovod	0,00	283 000,00	283 000,00
	042	0372 ÚM - DHM nedok. - hnízdo na tříděný odpad	4 840,00	4 840,00	4 840,00
	042	0500 ÚM - DHM nedok. - hřiště Biketrial	7 865,00	7 865,00	7 865,00
	042	0750 ÚM - DHM nedok. - autobusové zastávky	240 060,00	240 060,00	240 060,00
11	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 136 047,15	1 448 192,15	1 448 192,15
	061	0400 ÚM - DFM - majetkové účasti - TES	800 000,00	800 000,00	800 000,00
12	061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	800 000,00	800 000,00	800 000,00
	078	0100 ÚM - oprávky - (018) DDNM	223 663,59-	223 663,59-	223 663,59-
13	078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	223 663,59-	223 663,59-	223 663,59-
	079	0100 ÚM - oprávky - (019) DNM	519 268,00-	552 508,00-	552 508,00-
14	079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetk	519 268,00-	552 508,00-	552 508,00-

Č.EV	SU	AU	Počáteční stav	Inventurní stav	Účetní stav
	081	0100 ÚM - oprávky - (021) bytové domy a jednotky	138 336,00-	141 756,00-	141 756,00-
	081	0200 ÚM - oprávky - (021) byt.+nebyt.domy (služby ob.)	2 553 964,00-	2 710 468,00-	2 710 468,00-
	081	0300 ÚM - oprávky - (021) ost.nebyt. domy a jednotky	3 508 638,00-	3 588 166,00-	3 588 166,00-
	081	0400 ÚM - oprávky - (021) inž. sítě, komun., VO, stezky	7 848 571,00-	8 523 267,00-	8 523 267,00-
	081	0500 ÚM - oprávky - (021) ost.inž.sítě - vod.,kan.,plyn	20 691 892,00-	24 323 681,00-	24 323 681,00-
	081	0600 ÚM - oprávky - (021) jiné stavby	3 590 964,25-	3 816 072,25-	3 816 072,25-
15	081	Oprávky ke stavbám	38 332 365,25-	43 103 410,25-	43 103 410,25-
	082	0300 ÚM - oprávky - (022) energetické a hnací stroje	101 297,00-	108 749,00-	108 749,00-
	082	0400 ÚM - oprávky - (022) pracovní stroje a zařízení	693 841,00-	753 271,00-	753 271,00-
	082	0500 ÚM - oprávky - (022) zvl. tech. zaříz. a přístroje	1 949 091,00-	1 997 958,00-	1 997 958,00-
	082	0600 ÚM - oprávky - (022) dopravní prostředky	1 739 282,00-	2 169 752,00-	2 169 752,00-
	082	0700 ÚM - oprávky - (022) inventář	2 138 686,00-	2 257 798,00-	2 257 798,00-
16	082	Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	6 622 197,00-	7 287 528,00-	7 287 528,00-
	088	0100 ÚM - oprávky - (028) DDHM	4 405 657,87-	4 538 136,47-	4 538 136,47-
	088	0200 ÚM - oprávky (028)	93 878,80-	632 353,80-	702 353,80-
17	088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	4 499 536,67-	5 170 490,27-	5 240 490,27-
18	089	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	x	x	x
	132	0010 HČ - zboží ITC	476 357,37	488 323,87	488 323,87
	132	0012 HČ - zboží popelnice	0,00	5 592,00	5 592,00
19	132	Zboží na skladě	476 357,37	493 915,87	493 915,87
20	142	Opravné položky k poskytnutým návratným finančním výpomocem	x	x	x
21	149	Opravné položky k ostatním dlouhodobým pohledávkám	x	x	x
	192	0100 ÚM - opravné položky - (315) k jiným pohledávkám	4 018,90-	0,00	0,00
22	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činno	4 018,90-	0,00	0,00
	194	0010 HČ - opravné položky - (311) odběratelé	3 163,80-	0,00	0,00
23	194	OP k odběratelům	3 163,80-	0,00	0,00
	199	0010 HČ - opravné položky - (377) krát. pohledávky	3 576,40-	2 896,00-	2 896,00-
24	199	OP k ostatním krátkodobým pohledávkám	3 576,40-	2 896,00-	2 896,00-
	231	0110 ÚM - 00-0003624601/0100 - BÚ	13 128 789,76	15 803 122,72	15 803 122,72
	231	0130 ÚM - 78-8913390257/0100	699 645,28	699 715,24	699 715,24
	231	0150 ÚM - 00-0207151578/0300 - čsob	115 501,61	42 177,43	42 177,43
	231	0190 ÚM - 94-0002912601/ 0710 - ČNB pro dotace	2 240 275,26	2 818 493,14	2 818 493,14
25	231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	16 184 211,91	19 363 508,53	19 363 508,53
	236	0100 ÚM - 00-0219481822/0300 - soc.fond	48 819,19	44 752,47	44 752,47
	236	0140 ÚM - Fond vodovod	1 227 944,95	1 380 999,92	1 380 999,92
	236	0160 ÚM - Fond kanalizace	299 384,78	1 047 332,17	1 047 332,17
26	236	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	1 576 148,92	2 473 084,56	2 473 084,56
	241	0010 HČ - 00-1301769379/0800 - BÚ	804 657,98	664 704,09	664 704,09
27	241	Běžný účet	804 657,98	664 704,09	664 704,09
28	245	Jiné běžné účty	x	x	x
	261	0010 HČ - pokladna	20 483,00	35 767,00	35 767,00
	261	0300 ÚM - Pokladna	65 718,00	37 945,00	37 945,00
29	261	Pokladna	86 201,00	73 712,00	73 712,00
	262	0010 HČ - peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
	262	0100 ÚM – peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
	262	0300 převody mezi HČ a ÚM	0,00	0,00	0,00
30	262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
	263	0100 ÚM - ceniny	8 120,00	20 440,00	20 440,00
31	263	Ceniny	8 120,00	20 440,00	20 440,00
	311	0010 HČ - odběratelé	53 072,05	67 881,49	67 881,49
	311	0020 HČ - nájemné z pozemků	3 729,00	1 460,00	1 460,00
	311	0030 HČ - odběratelé - tříděný odpad podnikatelé	0,00	2 850,00	2 850,00
	311	0040 HČ - reklamní plochy	0,00	0,00	0,00
	311	0100 ÚM - odběratelé	43 575,50	2 183,00	2 183,00
	311	0800 ÚM - odběratelé - majetek	12 100,00	12 100,00	0,00
32	311	Odběratelé	112 476,55	74 374,49	74 374,49
	314	0010 HČ - krátkod. poskytnuté zálohy - ITC pokladna	0,00	0,00	0,00
	314	0020 HČ - krátkod. poskytnuté zálohy - VČP	55 490,00	55 490,00	55 490,00
	314	0030 HČ - krátkod. poskytnuté zálohy - VČE	47 100,00	31 100,00	31 100,00

Č.EV	SU	AU		Počáteční stav	Inventurní stav	Účetní stav
	314	0100	ÚM - krátkod. poskytnuté zálohy - elektřina	148 070,00	95 170,00	95 170,00
	314	0400	ÚM - krátkod. poskytnuté zálohy - VO	168 000,00	123 400,00	123 400,00
	314	0500	ÚM - krátkod. poskytnuté zálohy - ostatní	100 000,00	0,00	0,00
33	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy		259 250,00	305 160,00	305 160,00
	315	0110	ÚM - pohledávky - místní poplatky ze psů	300,00	0,00	0,00
	315	0140	ÚM - pohledávky - místní poplatky veřej.prostran.	0,00	0,00	0,00
	315	0150	ÚM - pohledávky - místní poplatky ubytovací	14 692,00	0,00	0,00
	315	0160	ÚM - pohledávky - místní poplatky rekreační	26 418,00	0,00	0,00
	315	0170	ÚM - pohledávky - ostatní (správní)	0,00	0,00	0,00
34	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti		41 410,00	0,00	0,00
	321	0010	ÚM - dodavatelé	31 203,86-	51 877,58-	51 877,58-
	321	0011	HČ - dodavatelé	4 184,00-	5 949,00-	5 949,00-
	321	0100	ÚM - dodavatelé DHM	12 100,00-	0,00	0,00
	321	0700	ÚM - soc.fond - dodavatelé	0,00	0,00	0,00
35	321	Dodavatelé		47 487,86-	57 826,58-	57 826,58-
	324	0010	HČ - krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00
36	324	Krátkodobé přijaté zálohy		0,00	0,00	0,00
	331	0010	HČ - zaměstnanci mzdy	1 700,00-	1 700,00-	1 700,00-
	331	0100	ÚM - zaměstnanci mzdy	267 379,00-	280 038,00-	280 038,00-
37	331	Zaměstnanci		269 079,00-	281 738,00-	281 738,00-
	335	0100	ÚM - pohledávky za zaměstnanci - stravné	0,00	0,00	0,00
	335	0200	ÚM - poskytnutí půjčky ze S.F.	21 020,00	12 600,00	12 600,00
38	335	Pohledávky za zaměstnanci		21 020,00	12 600,00	12 600,00
	336	0201	ÚM - sociální pojištění zaměstnanec	21 469,00-	22 636,00-	22 636,00-
	336	0202	HČ - sociální pojištění zaměstnanec	0,00	0,00	0,00
	336	0211	ÚM - sociální pojištění zaměstnavatel	81 904,00-	86 352,00-	86 352,00-
	336	0212	HČ - sociální pojištění zaměstnavatel	0,00	0,00	0,00
39	336	Sociální zabezpečení		103 373,00-	108 988,00-	108 988,00-
	337	0101	ÚM - zdravotní pojištění zaměstnanec	15 748,00-	16 462,00-	16 462,00-
	337	0111	ÚM - zdravotní pojištění zaměstnavatel	31 487,00-	32 912,00-	32 912,00-
40	337	Zdravotní pojištění		47 235,00-	49 374,00-	49 374,00-
	341	0100	ÚM - daň z příjmu právnických osob za obec	0,00	0,00	0,00
41	341	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00
	342	0100	ÚM - daň z příjmu srážková	3 427,00-	1 875,00-	1 875,00-
	342	0110	HČ - Daň z příjmu srážková	300,00-	300,00-	300,00-
	342	0200	ÚM - daň z příjmu zálohová	49 328,00-	33 213,00-	33 213,00-
42	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění		53 055,00-	35 388,00-	35 388,00-
	343	0020	HČ - DPH na výstupu	0,00	160 029,77-	160 029,77-
	343	0025	ÚM - DPH na výstupu	0,00	584,43-	584,43-
	343	0030	HČ - DPH na vstupu - plný nárok	0,00	18 165,89	18 165,89
	343	0035	ÚM - DPH na vstupu - plný nárok	0,00	164 425,80	164 425,80
	343	0040	HČ - DPH zúčtování k finančnímu úřadu	71 782,00-	18 344,00-	18 344,00-
	343	0045	ÚM - DPH zúčtovní k finančnímu úřadu	0,00	0,00	0,00
	343	0049	Zaokrouhlení DPH	0,00	1,51	1,51
43	343	Daň z přidané hodnoty		71 782,00-	3 635,00	3 635,00
	344	0030	ÚM - pohledávky k darovacím smlouvám	0,00	0,00	0,00
44	344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád. instituce		0,00	0,00	0,00
	345	0010	ÚM - závazek z transferů pro neziskový sektor	0,00	0,00	0,00
	345	0020	ÚM - závazek z transferů občanům	0,00	0,00	0,00
45	345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		0,00	0,00	0,00
	346	0100	ÚM - pohledávky za SR	0,00	0,00	0,00
46	346	Pohl. za vybranými ústředními vládními institucemi		0,00	0,00	0,00
47	347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		x	x	x
48	348	Pohledávky za vybranými místními vládními instituc		x	x	x
	349	0090	ÚM - závazky - transfery k DSO	0,00	0,00	0,00
	349	0100	ÚM - závazky - transfery k zřízené PO	0,00	0,00	0,00
	349	0300	ÚM - závazky - transfery k obcím a městům	1 796,00-	7 085,00-	7 085,00-
	349	0390	ÚM - závazky - transfery k PO jiného zřizovatele	0,00	0,00	0,00
49	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím		1 796,00-	7 085,00-	7 085,00-

Č.EV	SU	AU	Počáteční stav	Inventurní stav	Účetní stav
	373	0510 ÚM - poskyt zálohy na transfery - neziskové org.	0,00	0,00	0,00
50	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
	374	0130 ÚM - přijaté zálohy na transfery - SR (mimo fondy)	43 322,00-	26 990,00-	26 990,00-
51	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	43 322,00-	26 990,00-	26 990,00-
52	375	Krátkodobé zprostředkování transferů	0,00	0,00	0,00
	377	0100 ÚM - krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	18 840,00
	377	0110 ÚM - krátkodobé pohledávky - hrobová místa	0,00	0,00	0,00
	377	0210 ÚM - krátkodobé pohledávky - sociální fond	0,00	0,00	0,00
	377	0310 HČ - krátkodobé pohledávky - nájemné z bytů	3 196,00	2 896,00	2 896,00
	377	0320 HČ - krátkodobé pohledávky - nájemné z nebytů	0,00	0,00	0,00
	377	0330 HČ - krátkodobé pohledávky - služby ne/-byty	17 566,62	15 028,00	15 028,00
	377	0390 HČ - krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
53	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	20 762,62	36 764,00	36 764,00
	378	0100 ÚM - krátkodobé závazky	0,00	36 002,00-	36 002,00-
	378	0120 ÚM - krátkodobé závazky - zákon.pojiš. zaměstnance	2 963,00-	3 179,00-	3 179,00-
	378	0130 ÚM - krátkodobé závazky - exekuce	5 404,00-	18 358,00-	18 358,00-
	378	0320 HČ - zákonné pojištění zaměstnance	9,00-	9,00-	9,00-
54	378	Ostatní krátkodobé závazky	8 376,00-	57 548,00-	57 548,00-
55	381	Náklady příštích období	x	x	x
56	383	Výdaje příštích období	x	x	x
	384	0100 ÚM - výnosy příštích období	20 330,00-	275 690,00-	275 690,00-
57	384	Výnosy příštích období	20 330,00-	275 690,00-	275 690,00-
58	385	Příjmy příštích období	x	x	x
	388	0100 ÚM - dohadné účty aktivní - Investiční transfery	68 750,00	68 750,00	68 750,00
59	388	Dohadné účty aktivní	68 750,00	68 750,00	68 750,00
	389	0010 HČ - dohadné účty pasivní - plyn	21 220,00-	19 729,00-	19 729,00-
	389	0020 HČ - dohadné účty pasivní - elektřina	4 090,50-	4 269,80-	4 269,80-
	389	0100 ÚM - dohadné účty pasivní - elektřina	148 070,00-	95 170,00-	95 170,00-
	389	0300 ÚM - dohadné účty pasivní - VO	168 000,00-	123 400,00-	123 400,00-
	389	0400 ÚM - dohadné účty pasivní - ostatní	100 000,00-	0,00	0,00
60	389	Dohadné účty pasivní	441 380,50-	242 568,80-	242 568,80-
	395	0035 ÚM - vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
61	395	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
	401	0200 svěření majetku PO	2 048 421,71	2 048 421,71	2 048 421,71
	401	0300 bezúplatné dary	617,00-	617,00-	617,00-
	401	0500 dary	307 320,00-	307 320,00-	307 320,00-
	401	0901 převod SU 901 z roku 2009	91 847 736,74-	91 850 088,74-	91 850 088,74-
	401	0903 převod SU 903 z roku 2009	3 207 249,90-	3 207 249,90-	3 207 249,90-
	401	0933 převod SU 933 z roku 2009	16 716 412,67	16 716 412,67	16 716 412,67
	401	0964 převod SU 964 z roku 2009	1 399 050,22	1 399 050,22	1 399 050,22
	401	0965 převod SU 965 z roku 2009	964 628,98-	964 628,98-	964 628,98-
62	401	Jmění účetní jednotky	76 163 668,02-	76 166 020,02-	76 166 020,02-
	403	0300 ÚM - transfery DHM	95 275 467,84-	95 275 467,84-	95 275 467,84-
	403	0500 ÚM - Transfery DHM - rozpouštění (odpisy)	15 302 280,79	18 475 600,73	18 475 600,73
	403	0901 ÚM - transfery DHM - rozpouštění (do 2012)	52 719 158,73-	52 719 158,73-	52 719 158,73-
63	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	132 692 345,78-	129 519 025,84-	129 519 025,84-
64	405	Kurzové rozdíly	x	x	x
	406	0010 HČ - oceň.rozdíly při prv.použ.metody - ostat	56 222,30	56 222,30	56 222,30
	406	0100 ÚM - oceň.rozdíly při prv.použ.metody - pohledávky	17 032 631,92	17 032 631,92	17 032 631,92
65	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	17 088 854,22	17 088 854,22	17 088 854,22
	408	0010 HČ - opravy minulého účetního období	420,30	420,30	420,30
	408	0100 ÚM - opravy minulého účetního období	1 201 092,52	1 201 092,52	1 201 092,52
	408	0500 opravy chyb minulých období	541 740,00-	541 740,00-	541 740,00-
66	408	Opravy předcházejících účetních období	659 772,82	659 772,82	659 772,82
	419	0100 Fond sociální - PS	69 839,19-	69 839,19-	69 839,19-
	419	0108 Fond sociální - tvorba - mzdové prostředky (2%)	0,00	104 401,92-	104 401,92-
	419	0109 Fond sociální - tvorba - úroky z účtu	0,00	10,26-	10,26-
	419	0110 Fond sociální - použití zaměstnanci	0,00	115 111,00	115 111,00
	419	0111 Fond sociální - použití ost (poplatky)	0,00	1 787,90	1 787,90

Č.EV	SU	AU		Počáteční stav	Inventurní stav	Účetní stav
	419	0140	Fond vodovod – PS	1 227 944,95-	1 227 944,95-	1 227 944,95-
	419	0148	Fond vodovod - příděl	0,00	613 900,00-	613 900,00-
	419	0149	Fond vodovod - úroky z účtu	0,00	117,97-	117,97-
	419	0150	Fond vodovod - použití	0,00	460 885,00	460 885,00
	419	0151	Fond vodovod - poplatky z účtu	0,00	78,00	78,00
	419	0160	Fond kanalizace - PS	299 384,78-	299 384,78-	299 384,78-
	419	0168	Fond kanalizace - příděl	0,00	747 900,00-	747 900,00-
	419	0169	Fond kanalizace - úroky z účtu	0,00	53,39-	53,39-
	419	0171	Fond kanalizace - poplatky z účtu	0,00	6,00	6,00
67	419	Ostatní fondy		1 597 168,92-	2 485 684,56-	2 485 684,56-
	431	0020	HČ - výsledek hospodaření za rok 2020	775 931,50-	0,00	0,00
	431	0320	ÚM - výsledek hospodaření za rok 2020	1 757 265,18-	0,00	0,00
68	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		2 533 196,68-	0,00	0,00
	432	0000	HČ - výsledek hospodaření	3 520 955,04-	3 520 955,04-	3 520 955,04-
	432	0300	ÚM - výsledek hospodaření	32 189 937,95-	38 244 089,67-	38 244 089,67-
69	432	Výsledek hospodaření předcház. účetních období		35 710 892,99-	38 244 089,67-	38 244 089,67-
	451	0200	ÚM - úvěr od KB - kanalizace	16 591 256,00-	15 062 960,00-	15 062 960,00-
	451	0210	ÚM - půjčka KB budova B2 Nedvídek	0,00	4 400 000,00-	4 400 000,00-
70	451	Dlouhodobé úvěry		16 591 256,00-	19 462 960,00-	19 462 960,00-
	459	0100	HČ - ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	100 000,00-	100 000,00-	100 000,00-
	459	0300	ÚM - Ostatní dlouh. závazky	0,00	230 000,00-	230 000,00-
71	459	Ostatní dlouhodobé závazky		100 000,00-	330 000,00-	330 000,00-
	465	0300	ÚM - dlouhodobé zálohy	383 899,50	383 899,50	383 899,50
72	465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy		383 899,50	383 899,50	383 899,50
73	469	Ostatní dlouhodobé pohledávky		x	x	x
74	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		x	x	x
	491	0000	otevření účetních knih	0,00	0,00	0,00
	491	Počáteční účet rozvažný		0,00	0,00	0,00
	734	0010	HČ - DPH PDP	0,00	3 566,00	3 566,00
	734	0099	Analytika pro vyrovnání účtu 734	0,00	3 566,00-	3 566,00-
75	734	Pomocný SU pro vypočítání daňového přiznání DPH		0,00	0,00	0,00
	901	0100	ÚM - DDNM pod hranici 7tis Kč	34 161,00	34 161,00	34 161,00
76	901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		34 161,00	34 161,00	34 161,00
	902	0110	ÚM - DDHM 300,00 - 2999,00	761 634,52	771 428,02	771 428,02
77	902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		761 634,52	771 428,02	771 428,02
	905	0120	HČ - vyřazené pohledávky	8 400,00	8 400,00	8 400,00
78	905	Vyřazené pohledávky		8 400,00	8 400,00	8 400,00
	909	0110	ÚM - ostatní majetek - ZŠ a MŠ Čistá	6 910 789,20	6 894 080,20	6 894 080,20
79	909	Ostatní majetek		6 910 789,20	6 894 080,20	6 894 080,20
	915	0300	ÚM - krátkodobé pohledávky z transferů	3 518 156,00	0,00	0,00
80	915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transf.		3 518 156,00	0,00	0,00
	916	0300	ÚM - krátkodobé závazky z transferů (granty)	0,00	0,00	0,00
81	916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00	0,00
82	942	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		x	x	x
	955	0300	ÚM - pohledávky z transferů	68 750,00	68 750,00	68 750,00
83	955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transf.		68 750,00	68 750,00	68 750,00
	966	0330	ÚM - závazky z výpůjčky - EKO-KOM (odpad.nádoby)	129 217,00-	129 217,00-	129 217,00-
	966	0340	ÚM - závazky z výpůjčky - EKOSEV (kontejner aku)	8 000,00-	8 000,00-	8 000,00-
	966	0360	ÚM - závazky z výpůjčky - HZS (dýchací přístroje)	71 553,00-	71 553,00-	71 553,00-
	966	0370	ÚM - závazky z výpůjčky - Asekol	13 134,00-	13 134,00-	13 134,00-
84	966	DPZ z důvodu užív.ciz.maj.na zákl. sml. o výpůjčce		221 904,00-	221 904,00-	221 904,00-

Plovoucí účty (336, 337, 338, 341, 342, 343, 355, 363, 375, 475) se počítají VŽDY jako pasivní účty (Dal - MD) a návaznost na Rozvahu na úrovni součtu za SU je taková, že:

- vyjde-li kladná hodnota je účet v ROZVAZE třeba hledat v PASIVECH

- vyjde-li záporná hodnota je účet v ROZVAZE třeba hledat v AKTIVECH

Osoba odpovědná za zjištění skutečnosti:

Jméno: *Bc. Alena Hančová* *Podpis:*

PŘÍLOHA 2

NÁVRH NA VYŘAZENÍ PŘEBYTEČNÉHO A NEUPOTŘEBITELNÉHO MAJETKU

(za SU)
(v Kč)
Období: **12 / 2021**
IČO: **00277720**
Název: **Městys Černý Důl**

SU	*Inventarizační položka*	*Pořizovací hodnota*	*Zdůvodnění návrhu*	*Způsob ikvidace*

BEZ NÁVRHU