



## Závěrečná inventarizační zpráva

Období **1.1.2014 – 31.12.2014**

IČO: **00277720**

Název: **Městys Černý Důl**

Na základě příkazu k provedení inventarizace, vydaného radou Městysu Černý Důl dne 17. 09. 2014 URM č. 88/1069/2014, byla provedena fyzická inventura hmotného majetku ke dni 31.10.2014. Zpráva o výsledku byla projednána v RM dne 10. 12. 2014 URM č 03/0049/2014.

Majetek schválený k vyřazení, který byl do konce roku 2014 i fyzicky vyřazen (do kontejneru), 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 hmotného majetku zjištěný fyzickou inventurou k 31.10.2014 byl upraven na základě dokladů o přírůstky a úbytky za období od 1.11.2014 do 31.12.2014.

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 31.12.2014.

### Přílohy:

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

Černý Důl dne 30.1.2015

Ústřední inventarizační komise:

<b>Jméno a příjmení</b>	<b>Podpisový vzor</b>
Předseda: Stránský Martin	
Člen: Kraus Zdeněk, Ing.	
Člen: Zaplatílková Iva	
Člen: Mejsnarová Miroslava	
Člen: Pieschelová Lucie	

**PŘÍLOHA 1**  
**SROVNÁVACÍ TABULKA VÝSLEDKŮ INVENTARIZACE DLE JEDNOTLIVÝCH ÚČTŮ**

SU	Seznam inventurních soupisů - účtů	Počáteční stav k 1.1.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Účetní stav k 31.12.2014	Rozdíl
018	1 DDNM	179.323,68	179.323,68	179.323,68	0,00
019	2 DNM	1.048.828,20	1.048.828,20	1.048.828,20	0,00
021	3 Stavby	117.772.795,14	118.289.436,14	118.289.436,14	0,00
022	4 Samostatné movité věci a soubory	5.746.966,36	5.985.746,36	5.985.746,36	0,00
028	5 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3.428.493,35	3.609.220,75	3.609.220,75	0,00
031	6 Pozemky	10.577.020,20	6.198.932,20	6.198.932,20	0,00
032	7 Kulturní předměty	1.593.662,00	1.593.662,00	1.593.662,00	0,00
036	8 DHM určený k prodeji	0,00	0,00	0,00	0,00
041	9 Nedokončený DNM	487.670,00	487.670,00	487.670,00	0,00
042	10 Nedokončený DHM	2.509.375,50	7.093.803,22	7.093.803,22	0,00
061	11 Majetkové účasti - TES	800.000,00	800.000,00	800.000,00	0,00
078	12 Oprávky k drobnému DNM	-179.323,68	-179.323,68	-179.323,68	0,00
079	13 Oprávky k DNM	-286.600,00	-319.828,00	-319.828,00	0,00
081	14 Oprávky ke stavbám	-19.121.274,25	-21.180.730,25	-21.180.730,25	0,00
082	15 Oprávky k samost. mov. věcem	-2.191.239,18	-2.689.282,18	-2.689.282,18	0,00
088	16 Oprávky k drobnému DHM	-3.428.493,35	-3.609.220,75	-3.609.220,75	0,00
132	17 Zboží na skladě	71.129,59	411.235,98	411.235,98	0,00
142	18 OP dlouhodobým pohledávkám (462)	-116.000,00	-106.000,00	-106.000,00	0,00
149	19 OP dlouhodobým pohledávkám (469)	0,00	0,00	0,00	0,00
192	20 OP k jiným pohledávkám (315)	-59.714,00	-67.723,60	-67.723,60	0,00
194	21 OP k odběratelům (311)	-249.046,36	-100.991,50	-100.991,50	0,00
199	22 OP ke krátkod.pohledávkám (377)	-130.668,92	-147.346,90	-147.346,90	0,00
231	23 Základní běžný účet	11.375.388,16	12.145.439,89	12.145.439,89	0,00
236	24 Běžné účty fondů	66.922,74	70.504,22	70.504,22	0,00
241	25 Běžný účet vedlejší činnosti	2.058.983,36	2.279.560,35	2.279.560,35	0,00
245	26 Jiné běžné účty	27.598,13	22.268,22	22.268,22	0,00
261	27 Pokladna	108.026,00	78.891,00	78.891,00	0,00
262	28 Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
263	29 Ceniny	736,00	0,00	0,00	0,00
311	30 Odběratelé	373.793,88	3.530.089,63	3.530.089,63	0,00
314	31 Krátkodobé poskytnuté zálohy	221.560,00	409.940,00	409.940,00	0,00
315	32 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	112.034,00	105.134,00	105.134,00	0,00
321	33 Dodavatelé	-250.549,11	-110.760,64	-110.760,64	0,00
324	34 Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
331	35 Zaměstnanci	-166.953,00	-164.094,00	-164.094,00	0,00
335	36 Pohledávky za zaměstnanci	1.270,00	1.640,00	1.640,00	0,00
336	37 Sociální zabezpečení	-59.744,00	-56.531,00	-56.531,00	0,00
337	38 Zdravotní zabezpečení	-27.379,00	-26.900,00	-26.900,00	0,00

SU	Seznam inventurních soupisů - účtů		Počáteční stav k 1.1.2014	Inventurní stav k 31.12.2014	Počáteční stav k 1.1.2014	Rozdíl
341	39	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
342	40	Jiné přímé daně	-19.820,00	-20.537,00	-20.537,00	0,00
343	41	Daň z přidané hodnoty	-42.211,00	71.368,08	71.368,08	0,00
346	42	Pohledávky za vybr. ústř.vlád.inst.	165.843,00	14.851,10	14.851,10	0,00
347	43	Závazky ke státnímu rozpočtu	---	---	---	---
348	44	Pohledávky za vybr. místními VI	0,00	0,00	0,00	0,00
349	45	Závazky k vybraným míst.vlád.inst	0,00	0,00	0,00	0,00
374	46	Přijaté zálohy na dotace	-1.143.842,30	-3.070.538,20	-3.070.538,20	0,00
377	47	Ostatní krátkodobé pohledávky	372.566,48	353.597,89	353.597,89	0,00
378	48	Ostatní krátkodobé závazky	-34.141,13	-29.075,22	-29.075,22	0,00
381	49	Náklady příštích období	1,00	0,00	0,00	0,00
383	50	Výdaje příštích období	---	---	---	---
384	51	Výnosy příštích období	-1.432.615,00	-1.003.390,00	-1.003.390,00	0,00
385	52	Příjmy příštích období	---	---	---	---
388	53	Dohadné účty aktivní	2.881.733,40	4.805.440,20	4.805.440,20	0,00
389	54	Dohadné účty pasivní	-200.759,50	-374.017,00	-374.017,00	0,00
395	55	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00	0,00
401	56	Jmění účetní jednotky	-77.925.502,63	-77.890.415,63	-77.890.415,63	0,00
403	57	Dotace na pořízení DHM	-54.073.877,63	-55.051.450,09	-55.051.450,09	0,00
406	58	Oceňovací rozdíly při změně metody	17.088.854,22	17.088.854,22	17.088.854,22	0,00
408	59	Opravy chyb minulých období	1.201.512,82	1.201.512,82	1.201.512,82	0,00
419	60	Ostatní fondy	-66.922,74	-70.504,22	-70.504,22	0,00
459	61	Ostatní dlouhodobé závazky	0,00	-100.000,00	-100.000,00	0,00
462	62	Ostatní dlouhodobé pohledávky	119.028,00	106.000,00	106.000,00	0,00
472	63	Dlouhodobé přijaté zálohy na transf.	-1.765.583,10	-1.765.583,10	-1.765.583,10	0,00
901	64	Jiný drobný DNM	31.188,00	31.188,00	31.188,00	0,00
902	65	Jiný drobný DHM	842.337,84	830.207,34	830.207,34	0,00
903	66	Ostatní majetek	4.882.781,93	4.634.966,93	4.634.966,93	0,00
911	67	Odepsané pohledávky	67.452,58	67.452,58	67.452,58	0,00
942	68	Krátk.podm.pohl. k jiným zdrojům	0,00	0,00	0,00	0,00
966	69	Dlouh.podm.záv.z ciz.maj	-200.578,00	-188.558,00	-188.558,00	0,00
968	70	Dlouh.podm.záv z jiných důvodů	-1.100,00	0,00	0,00	0,00
972	71	Dlouh.podm.záv ze smluv	---	---	---	---
982	72	Dlouh.podm.záv z poskyt. garancí	---	---	---	---

**PŘÍLOHA 2**  
**NÁVRH NA VYŘAZENÍ PŘEBYTEČNÉHO A NEUPOTŘEBITELNÉHO MAJETKU**

<i>SU</i>	<i>Inv.číslo</i>	<i>Název majetku</i>	<i>Pořiz.hodnota</i>	<i>Zdůvodnění náruhu</i>	<i>Návrh na způsob likvidace</i>
028	DHIM/47	ÚM - Skříň zásuvková	3.130,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/109	ÚM - Skříň šatní	2.130,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/110	ÚM - Skříň šatní	2.130,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/111	ÚM - Knihovna	2.280,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/112	ÚM - Knihovna	2.280,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/114	ÚM - Skříň jednodveřová	1.620,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/115	ÚM - Skříň jednodveřová	1.620,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/116	ÚM - Skříň horní hluboká	940,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/117	ÚM - Skříň horní hluboká	940,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/118	ÚM - Skříň horní větší	850,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/119	ÚM - Skříň horní větší	850,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/200	ÚM - Skříň horní malá	670,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/201	ÚM - Skříň horní malá	670,00	staré, rozpadající	odpad
902	IIa/202	ÚM - Skříň horní malá	670,00	staré, rozpadající	odpad
902	OHIM/24	ÚM - Psací stůl	2.250,00	staré, rozpadající	odpad
902	OHIM/25	ÚM - Psací stůl	2.250,00	staré, rozpadající	odpad
028	DHIM/65	TES - Ocel. mont. sklad	4.570,00	staré, rozpadající	odpad
902	ODHM/545	TES - Sada vrtáků	490,00	staré, rozpadající	odpad
902	ODHM/556	TES - El.teplovz. radiátor	1.500,00	nefunkční	odpad
902	OHIM/76	TES - Olejový el.radiátor	1.650,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/438	TES – Lavička	1.190,00	odcizené	vyřazení
902	ODHM/439	TES – Lavička	1.190,00	odcizené	vyřazení
902	ODHM/256	TES – Průtok.ohřívač vody	620,00	nefunkční	odpad
028	HIM 4/6	ATC - El.ohřívač vody	13.591,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/573	ATC – Lednice	750,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/575	ATC – Fritéza	1.000,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/577	ATC – Mrazák	1.000,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/618	ATC – Lednice 140 l	500,00	nefunkční	odpad
902	ODHM/676	ATC - Telefony	1.020,00	nefunkční	odpad
902	OHIM/6	Těloc. – Zásobník na mýdlo	308,00	zničené	odpad
902	II d/5	Těloc. – Žíněnka	2.570,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/19	Těloc. – Švéd. lavička	473,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/30	Těloc. – Švéd. lavička	350,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/31	Těloc. – Švéd. lavička	350,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/32	Těloc. – Švéd. lavička	350,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/33	Těloc. – Švéd. lavička	350,00	staré, rozpadající	odpad
902	II d/34	Těloc. – Švéd. lavička	350,00	staré, rozpadající	odpad
902	OHIM/22	Těloc. – volební urna	1.366,40	staré, rozpadající	odpad