

Inventarizační zpráva za rok 2019

Účetní jednotka: Obec Jílovice, IČ: 00245038

Sídlo: Jílovice 170, 373 32 Jílovice

Datum, ke kterému se provádí inventarizace: 31. 12. 2020

1. Plán inventur

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Plán inventur na rok 2019 upravující inventarizaci majetku a závazků byl řádně zpracován. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Koordinace inventur proběhla bez závad. Termíny inventur byly dodrženy.

2. Proškolení členů inventarizačních komisí, ověřování skutečností a součinnost zaměstnanců

Členové hlavní i dílčích inventarizačních komisí byly seznámeni s plánem inventur 2019 a před zahájením prací proškoleni. Seznámení je doloženo podpisy jednotlivých členů komisí na podpisovém vzoru. Osoby pověřené odpovědností za provedení inventarizace a osoby určené ke zjištění skutečností byly ke stanoveným úkolům odborně způsobilé. Nedošlo k žádnému úrazu.

3. Průběh inventarizace

Periodická inventarizace majetku a závazků, účtů, podrozvahových účtů a majetku vedeného v operativní evidenci zjistila skutečný stav a ověřila, že odpovídá stavu v účetnictví. Stav je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizačních komisí zjišťovali:

- a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci
- b) dokladovou inventurou v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci

4. Výsledek inventarizace

Vyjádření inventarizační komise k příčinám, charakteru a velikosti inventarizačních rozdílů:

Nebyly zjištěny žádné nedostatky

Za hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Magdalena Bazalová

Člen: Helena Kyselová

Člen: Ing. Petra Mejdrechová

.....
.....
.....

S inventarizační zprávou seznámena:

Starostka: Ing. Lucie Beránková

.....

V Jílovicích dne 31. ledna 2020

Příloha: Příloha k závěrečné inventarizační zprávě

OBEC JÍLOVICE
Jílovice 170
373 32 Jílovice
IČ:00245038, DiČ:CZ00245038

Příloha č. 1 k závěrečné inventarizační zprávě

Obec Jílovice, IČ:00245038

sestavena k 31.12.2019 (v Kč)

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | BĚŽNÉ | | |
|----------------------|--|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO |
| AKTIVA CELKEM | | | 238 901 257,62 | 53 650 622,32 | 185 250 635,30 |
| A. | Stálá aktiva | | 217 153 537,38 | 53 637 399,32 | 163 516 138,06 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 1 480 956,27 | 606 579,00 | 874 377,27 |
| | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 34 279,00 | 34 279,00 | 0,00 |
| | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 1 446 677,27 | 572 300,00 | 874 377,27 |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 215 672 581,11 | 53 030 820,32 | 162 641 760,79 |
| | Pozemky | 031 | 40 490 385,76 | | 40 490 385,76 |
| | Kulturní předměty | 032 | 376 343,00 | | 376 343,00 |
| | Stavby | 021 | 149 880 453,35 | 41 206 906,15 | 108 673 547,20 |
| | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 20 169 486,42 | 8 269 644,20 | 11 899 842,22 |
| | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 3 185 488,97 | 3 185 488,97 | 0,00 |
| | Nedokoncovaný dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 1 570 423,61 | 368 781,00 | 1 201 642,61 |
| B. | Oběžná aktiva | | 21 747 720,24 | 13 223,00 | 21 734 497,24 |
| I. | Zásoby | | 1 224,00 | 0,00 | 1 224,00 |
| | Zboží na skladě | 132 | 1 224,00 | | 1 224,00 |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 1 288 985,86 | 13 223,00 | 1 275 762,86 |
| | Odběratelé | 311 | 85 081,32 | 13 223,00 | 71 858,32 |
| | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 376 960,00 | | 376 960,00 |
| | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 1 650,00 | | 1 650,00 |
| | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | 13 156,00 | | 13 156,00 |
| | Náklady příštích období | 381 | 105 670,00 | | 105 670,00 |
| | Dohadné účty aktivní | 388 | 370 635,00 | | 370 635,00 |
| | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 335 833,54 | | 335 833,54 |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 20 457 510,38 | 0,00 | 20 457 510,38 |
| | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 231 | 17 935 482,66 | | 17 935 482,66 |
| | Běžné účty fondů územních samosprávných celků | 236 | 2 379 583,72 | | 2 379 583,72 |
| | Pokladna | 261 | 142 444,00 | | 142 444,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ |
|----------------------|---|-----------------|-----------------------|
| | | | BĚŽNÉ |
| PASIVA CELKEM | | | 182 640 532,44 |
| C. | Vlastní kapitál | | 177 778 296,35 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 141 059 738,19 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 153 020 518,67 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 22 798 262,31 |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | -29 935 613,79 |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | -4 823 429,00 |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 2 379 583,72 |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | 2 379 583,72 |
| III. | Výsledek hospodaření | | 34 338 974,44 |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 34 338 974,44 |
| D. | Cizí zdroje | | 4 862 236,09 |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 1 213 802,50 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | 1 207 800,50 |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | 6 002,00 |
| III. | Krátkodobé závazky | | 3 648 433,59 |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 836 452,48 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 1 525 390,51 |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 275 614,00 |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336p | 87 633,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337p | 45 542,00 |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342p | 35 241,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343p | 45 917,60 |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 417 543,00 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 375 160,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 3 940,00 |

Účtová třída 9 - Podrozvahové účty

| | | | |
|------|------------|---|-----------|
| A | 6822227,82 | P | 468732,50 |
| suma | | | |

| Účtová skupina 90 - Majetek účetní jednotky, vyřazené pohledávky a závazky, ostatní majetek | | |
|---|-----|------------|
| Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 26 000,00 |
| Ostatní majetek | 909 | 2676256,72 |
| Účtová skupina 93, 94 a 95 - Další podmíněné pohledávky | | |
| Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | 1929741,10 |
| Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 2190230,00 |
| Účtová skupina 97 a 98 - Další podmíněné závazky | | |
| Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | 468732,50 |