



Mikroregion Kuřimka

Jungmannova 968, 664 34 Kuřim, IČ 71248749

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA za rok 2020

Účetní jednotka:

DSO Mikroregion Kuřimka

IČ71248749

Datum zpracování: 27.01.2021

Den zahájení inventarizace: 12.12.2020

Den ukončení inventarizace: 27.01.2021

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2020

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Předseda DSO schválil realizaci inventur ve dnech 12.12.2020 – 27.01.2021. Rozhodným datem je pak 31.12. 2020. Předseda DSO jmenoval inventarizační komisi ve složení:

- Předseda Jiří Hanák
- Člen Mgr. Alena Zimmermannová
- Člen Jana Kosíková

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Obecního úřadu Moravské Knínice dne 30.11.2020, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na prezenční listině. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrovnávk, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

1.5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Příloha:

Seznam inventarizačních soupisů

Inventarizační komise:

Předseda Jiří Hanák

Člen: Mgr. Alena Zimmermannová

Člen Jana Kosíková

SEZNAM INVENTARIZAČNÍCH SOUPISŮ za rok 2020

č.ú.	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2020	stav dle inventur k 31.12.2020	částka rozdíl	Invent. soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmot.majetek					
018 00	DDNM	7 723,10 Kč	7 723,10 Kč	- Kč	1
Celkem účet 018		7 723,10 Kč	7 723,10 Kč	- Kč	1

Nedokončený dlouhodobý majetek					
42 00	nedokončený DM	2 193 052,50 Kč	2 193 052,50 Kč	- Kč	2
Celkem účet 042		2 193 052,50 Kč	2 193 052,50 Kč	- Kč	2

Oprávký k drobnému DNM					
078 00	oprávký k 018	- 7 723,10 Kč	- 7 723,10 Kč	- Kč	3
Celkem účet 078		- 7 723,10 Kč	- 7 723,10 Kč	- Kč	3

Zůstatky bankovních účtů					
231 010	Komerční banka	41 232,26 Kč	41 232,26 Kč	- Kč	4
231 011	ÚČET ČNB	58,81 Kč	58,81 Kč	- Kč	4
Celkem účet 231		41 291,07 Kč	41 291,07 Kč	- Kč	4

Dodavatelé					
321 001	přijaté faktury neinvestiční	- Kč	- Kč	- Kč	5
321 010	přijaté faktury investiční	- Kč	- Kč	- Kč	5
Celkem účet 321		- Kč	- Kč	- Kč	5

Zaměstnanci					
331 00	hrubá mzda 12/2019	- 1 700,00 Kč	- 1 700,00 Kč	- Kč	6
Celkem účet 331		- 1 700,00 Kč	- 1 700,00 Kč	- Kč	6

Jir. a příj. daně					
342 100	daň srážková	- 300,00 Kč	- 300,00 Kč	- Kč	7
Celkem účet 342		- 300,00 Kč	- 300,00 Kč	- Kč	7

Pohledávky za vybr. míst. vl. institucemi					
348 301	Město Kuřim	- Kč	- Kč	- Kč	7
348 302	Obec Chudčice	- Kč	- Kč	- Kč	7
348 303	Obec M.Knínice	- Kč	- Kč	- Kč	7
348 304	Město V.Bítýška	- Kč	- Kč	- Kč	7
Celkem účet 348		- Kč	- Kč	- Kč	7

Závazky k vybr. míst. vl. institucím					
349 101	MAS Brána Brněnska	- Kč	- Kč	- Kč	7
Celkem účet 349		- Kč	- Kč	- Kč	7

Dohadný účet aktivní					
388 100		792 400,00 Kč	792 400,00 Kč	- Kč	8

388 200		162 647,10 Kč	162 647,10 Kč	- Kč	8
Celkem účet 388		955 047,10 Kč	955 047,10 Kč	- Kč	8

Jmění účetní jednotky					
401 901	jmění účetní jednotky	1 035 852,46 Kč	1 035 852,46 Kč	- Kč	9
401 933	jmění účetní jednotky	780 288,02 Kč	780 288,02 Kč	- Kč	9
Celkem účet 401		1 816 140,48 Kč	1 816 140,48 Kč	- Kč	9

Transfery na pořízení dlouhodobého majetku					
403 300	dotace	457 690,17 Kč	457 690,17 Kč	- Kč	9
403 301	dohada dotace	792 400,00 Kč	792 400,00 Kč	- Kč	9
403 500	roční odpis dotace do výnosů	- 295 043,07 Kč	- 295 043,07 Kč	- Kč	9
Celkem účet 403		955 047,10 Kč	955 047,10 Kč	- Kč	9

Oceňovací rozdíly při změně metody					
406 100		- 332 853,10 Kč	- 332 853,10 Kč	- Kč	9
Celkem účet 406		- 332 853,10 Kč	- 332 853,10 Kč	- Kč	9

Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					
431 319	Výsledek hospodaření	- Kč	- Kč	- Kč	10
Celkem účet 431		- Kč	- Kč	- Kč	10

Výsledkem hospodaření předch. účetních období					
432 310	r. 2010	107 564,74 Kč	107 564,74 Kč	- Kč	10
432 312	r. 2011	- 213 877,70 Kč	- 213 877,70 Kč	- Kč	10
432 313	r. 2012	- 228 273,97 Kč	- 228 273,97 Kč	- Kč	10
432 314	r. 2013	- 126 199,33 Kč	- 126 199,33 Kč	- Kč	10
432 315	r. 2014	85 766,41 Kč	85 766,41 Kč	- Kč	10
432 316	r. 2015	85 169,31 Kč	85 169,31 Kč	- Kč	10
432 317	r. 2016	71 994,41 Kč	71 994,41 Kč	- Kč	10
432 318	r. 2017	60 999,81 Kč	60 999,81 Kč	- Kč	10
432 319	r. 2018	55 250,91 Kč	55 250,91 Kč	- Kč	10
Celkem účet 432		- 101 605,41 Kč	- 101 605,41 Kč	- Kč	10

Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery					
472 300	MŽP neinv. dotace střešnice	792 400,00 Kč	792 400,00 Kč	- Kč	11
Celkem účet 471		792 400,00 Kč	792 400,00 Kč	- Kč	11

Počátečný účet rozvahový					
491 000	Počátečný účet rozvahový	- Kč	- Kč	- Kč	12
Celkem účet 491		- Kč	- Kč	- Kč	12

Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferu					
955 300		22 500 000,00 Kč	22 500 000,00 Kč	- Kč	13
Celkem účet 955		22 500 000,00 Kč	22 500 000,00 Kč	- Kč	13

Vyrovnávací účty					
999 955		22 500 000,00 Kč	22 500 000,00 Kč	- Kč	14
Celkem účet 999		22 500 000,00 Kč	22 500 000,00 Kč	- Kč	14

IČO: 71248749

Obch. jméno: Mikroregion KUŘIMKA

ZÚČTA

Inventurní evidence

Použité nastavení omezujících podmínek:

Rok: 2020

Období: Do 12. měsíce

SU		Popis SU	Účetní stav SU
SU	AU	Popis AU	Účetní stav AU
1	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	7 723,10
	018	0000	7 723,10
2	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	2 193 052,50
	042	0001 Cyklostezka	2 193 052,50
3	078	Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-7 723,10
	078	0100	-7 723,10
	231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	41 291,07
4	231	0010 Komerční banka	41 232,26
	231	0011 ČNB	58,81
	1	Dodavatelé	0,00
5	321	0001	0,00
	321	0010	0,00
6	331	Zaměstnanci	1 700,00
	331	0000	1 700,00
7	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	300,00
	342	0100 Daň srážková	300,00
	348	Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	0,00
8	348	0301 Město Kuřim	0,00
	348	0302 Obec Chudčice	0,00
	348	0303 Obec Moravské Knínice	0,00
	348	0304 Městys Veverská Bítýška	0,00
9	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00
	349	0101 MAS Brána Brněnska	0,00
	388	Dohadné účty aktivní	955 047,10
10	388	0100	792 400,00
	388	0200	162 647,10
	401	Jmění účetní jednotky	1 816 140,48
11	401	0901	1 035 852,46
	401	0933	780 288,02
	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	955 047,10
12	403	0300	457 690,17
	403	0301	792 400,00
	403	0500	-295 043,07
13	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-332 853,10
	406	0100	-332 853,10
14	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
	431	0319	0,00
15	432	Výsledek hospodaření předcház. účetních období	-101 605,41
	432	0310	107 564,74

SU		Popis SU	Účetní stav SU
SU	AU	Popis AU	Účetní stav AU
432	0312		-213 877,70
432	0313		-228 273,97
432	0314		-126 199,33
432	0315		85 766,41
10 432	0316		85 169,31
432	0317		71 994,41
432	0318		60 999,81
432	0319		55 250,91
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery		792 400,00
11 472	0300		792 400,00
491	Počáteční účet rozvahový		0,00
12 491	0000		0,00
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transf.		22 500 000,00
13 955	0300		22 500 000,00
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům		22 500 000,00
14 999	0955		22 500 000,00

Pozn.: Plovoucí účty (336, 337, 338, 341, 342, 343, 355, 363, 375, 475) jsou počítány jako pasivní (DAL - MD). Kladný stav je v rozvaze v pasívech, záporný stav v aktivech.

Okamžik sestavení: 21.01.2021 12:28:59

Osoba odpovědná za účetnictví:

Jméno: JANA KOSÍKOVÁ

Okamžik připojení podpisu: 27.1.2021

Podpis: 