

# ***ZPRÁVA O VÝSLEDKU INVENTARIZACE MAJETKU***

**MĚSTA KOPŘIVNICE ZA ROK 2009**

## Zápis o provedení a výsledku inventarizace majetku města Kopřivnice za rok 2009

Inventarizace majetku města Kopřivnice proběhla k datu 31.12.2009 v souladu s „Organizačním zajištěním inventarizace“, které schválila RM na své 78. schůzi konané dne 6.10.2009.

Fyzické a dokladové inventury majetku města probíhaly na jednotlivých organizačních složkách, odborech a ostatních místech, kde se nachází majetek města v době od 07.12.2009 - 08.02.2010.

Inventarizační práce řídila a kontrolovala ústřední inventarizační komise.

Vlastní inventury prováděly dílčí inventarizační komise, navržené na jednotlivých útvarech a následně schváleny předsedou ÚIK. Návrhy složení těchto komisí byly písemně oznámeny ve stanoveném termínu odboru financí v souladu se schváleným harmonogramem úkolů.

Za účelem správného postupu při inventurách zorganizoval odbor financí instruktáže dílčích inventarizačních komisí a vypracoval písemně pracovní pomůcku pro provedení inventur.

Inventurní soupisy u dlouhodobého majetku byly vyhotoveny odborem financí. Odpovědné osoby je převzaly ve dvojím vyhotovení a po provedení fyzické inventury vrátily zpět na odbor financí k dalšímu zpracování. U ostatních druhů majetku podléhajících inventarizaci (např. materiálových zásob, nedokončených investic, atd.) byly vyhotoveny úplné soupisy na příslušných odborech a útvarech dílčími inventarizačními komisemi. Na jednotlivých odborech a útvarech byly vyhotoveny zápisy o provedení inventury včetně uvedení data provedení fyzické inventury, kde měli členové DIK uvádět případné zjištěné rozdíly, nevyužitý majetek a návrhy na likvidaci.

K datu inventarizace byla provedena částečná inventura sbírkových předmětů. Fyzická inventura proběhla prostřednictvím čtečky čárových kódů na jednotlivých předmětech. Tuto inventuru provedla DIK složená ze zaměstnanců RMK o.p.s. v rozsahu 292 ks. Jednalo se o předměty umístěné v depozitáři KDK a v muzeích. Úkol stanovený RM byl splněn.

Pro správnou dokumentaci a evidenci sbírek byl RMK o.p.s. zakoupen software DEMUS, který byl vytvořen na základě zákona 122/2000 Sb., o ochraně sbírek muzejní povahy. Od roku 2006 je vytvořen katalog sbírky s využitím znaleckého posudku. Dle sdělení RMK o.p.s. bylo doposud kompletně a detailně zpracováno 66 % sbírky. Zpracování zahrnuje nejen zavedení dostupných údajů o daném sbírkovém předmětu do databáze, ale současně jeho kompletní popis, charakteristiku a fotodokumentaci. Doposud byla práce zaměřena na sbírky umístěné v depozitáři. Následně bude pozornost věnována sbírkovým předmětům v muzejních expozicích. Sbírkové předměty jsou dle osvědčení o provedeném zápisu do centrální evidence MKČR vedeny od 4.5.2006 pod názvem „Lašská brána“ pod evidenčním číslem LAS/005-12-14/340005.

V průběhu měsíce února 2010 byly provedeny **namátkové kontroly** provedených inventur pracovníky odboru financí.

**Inventarizací byly zjištěny tyto rozdíly:**

**Manko – zastávka Vlčovice, rozcestí Mniší inv.č. 21203909006 v pořizovací ceně 4.395,-- Kč**

Autobusová zastávka v lokalitě Vlčovice – rozcestí Mniší byla odstraněna a zlikvidována v rámci stavby „Chodník Vlčovice – podél I/58“ a nahrazena novou autobusovou zastávkou. Likvidace zastávky byla v projektové dokumentaci navržena a zastávka následně fyzicky likvidována z důvodu vybudování nového chodníkového tělesa v lokalitě umístění stávající zastávky a vzhledem k havarijnímu stavu tohoto majetku.

**Manko zjištěné při inventuře odboru životního prostředí v pořizovací ceně 2.908,80 Kč.**

Výstražná tabule na skládce inv.č. 212002420001 v pořizovací ceně 1.871,80 Kč - byla umístěna u garáží pod Bílou horou. Dle sdělení zástupce firmy vlastníci pozemek, byla tabule pro potřeby stavebních úprav na pozemku p.č. 2982/2 odstraněna a údajně odvezena do SLUMEKO s.r.o. Inventurou však tabule nebyla dohledána.

Dále se jedná o sběrnou nádobu o objemu 110 l, inv.č. 02790010022 v pořizovací ceně 1.037,-- Kč, která byla ve výpůjčce fyzické osoby. Popelnice byla umístěna u rodinného domu, který byl odprodán jinému majiteli a při inventuře nebyla dohledána.

**Manko zjištěné při inventuře oddělení vnitřní správy v celkové pořizovací ceně 21.779,-- Kč.**

Při fyzické inventuře nebyly nalezeny níže uvedené předměty:

Inv.č. 281900000373	psací stroj el. 403 143/147	p.c. 8.700,-- Kč	pořízen z OÚ v r.2003
Inv.č. 281900000374	psací stroj el. 403 143/176	p.c. 5.734,-- Kč	pořízen z OÚ v r.2003
Inv.č. 999903320004	ventilátor teplovzduš.ETA	p.c. 650,-- Kč	pořízen 1.5.1988
Inv.č. 999903580001	stroj psací el. Erika S 3004	p.c. 4.635,-- Kč	pořízen 1.12.1990
Inv.č. 999904800001	kalkulačka Casio HR 8B	p.c. 1.150,-- Kč	pořízena 1.5.1992
Inv.č. 999904820002	kalkulačka Casio FX 115	p.c. 910,-- Kč	pořízena 1.5.1992

Vyjádření vedoucího vnitřní správy:

Psací stroje nebyly delší dobu užívány a byly uloženy v garáži za bývalou budovou městského úřadu. Pochybnosti o jejich existenci jsme měli již dříve, ale nedostali jsme se do všech zákoutí garáží, kde bylo umístěno velké množství předmětů v souvislosti se stěhováním úřadu do nových prostor. Až v roce 2009, kdy jsme garáže zcela vyprázdnili a předávali je novému vlastníkovi, jsme zjistili, že se v nich psací stroje nenachází. V roce 2006 a 2008 jsme podobné přístroje likvidovali a nevykládáme tedy naše pochybení při nakládce likvidovaných předmětů, kdy mohlo dojít omylem k odvozu i zmiňovaných psacích strojů.

Ventilátor teplovzdušný – těchto přístrojů bylo a je v majetku víc. Poslední roky jsou využívány jen sporadicky. Není vyloučeno, že nebyl některý ventilátor vrácen z některé volební místnosti, kde jsme je zapůjčovali. Další možností je opět mylné naložení při nakládce likvidovaných předmětů a to v případě, že již nebyl funkční.

Ztrátu kalkulaček nedokážeme komentovat.

Návrh na opatření: Aby nedocházelo k mylné fyzické likvidaci (odvoz na skládku) některých předmětů, budeme oddělovat navrhované předměty k likvidaci mimo dosah ostatních evidovaných předmětů.

**Manko zjištěné na odboru informatiky v celkové pořizovací ceně 1.956,52 Kč.**

Při fyzické inventuře nebyly předloženy 2 ks USB disků (inv.č. 19110093 0001 v pořizovací ceně 1.107,52 Kč a inv.č. 191100940002 v pořizovací ceně 849,00 Kč). Disky byly svěřeny zaměstnancům MÚ. Náhrada škody bude řešena ve škodní komisi.

**Manko zjištěné na odboru sociálních věcí a zdravotnictví v pořizovací ceně 1.076,29 Kč.**

Jedná se o schránku důvěry inv.č. 30040001002 v pořizovací ceně 1.076,29 Kč.

Sdělení DIK:

Dne 5.2.2008 došlo k poškození schránky důvěry v Lubině. Neznámý vandal utrhl vrchní víko. O této události je záznam v sešitě o vybírání schránek důvěry, který vede městská policie. Nedopatřením nedošlo k oznámení způsobené škody a navržení její likvidace. Schránka byla odstraněna. Inventurou byl zjištěn tento rozdíl.

**Manko zjištěné na odboru vzdělávání a vnějších vztahů v pořizovací ceně 146.381,-- Kč.**

Jedná se o znak města Kopřivnice inv.č. 022600010001 v pořizovací ceně 2.380,-- Kč, který byl dle sdělení DIK umístěn v kulturním domě a využíván firmou Ludvík Moravia s.r.o. K datu inventury nebyl dohledán.

Dále se jedná o bustu K. Gottwalda inv.č. 221616040021 v pořizovací ceně 144.001,-- Kč (předpoklad, že pořizovací cena je včetně pilíře a nápisu). Dle sdělení DIK byla busta pořízena v roce 1982 a byla umístěna před budovou ZŠ Alšova v Kopřivnici. Po roce 1989 byla odstraněna z podstavce a umístěna v prostorách školy. Každoročně byla prováděna inventura. K datu letošní fyzické inventury bylo ředitelem školy sděleno, že se busta v prostorách školy nenachází. Ztráta bude předmětem jednání škodní komise.

**Manko zjištěné na odboru rozvoje města v pořizovací ceně 14.280,40 Kč.**

Jedná se o 2 ks laviček UNI (inv.č. 280000820032-3) v pořizovací ceně 6.049,-- Kč – stáří cca 10 let.

Lavičky byly umístěné v centru města u altánu. Při zjištění ztráty byly prověřovány kamerové záznamy městské policie, ovšem ztráta se nepodařila objasnit. Událost byla ohlášena Policii ČR a bylo zahájeno řízení proti neznámému pachateli. Škoda bude předmětem jednání škodní komise.

Dále se jedná o nedohledaný poutač Baner inv.č. 025000010002 v pořizovací ceně 2.182,40 Kč. Chybějící poutač Baner (inventurní číslo 025000010002) byl naposledy využit v měsíci září 2009 v průběhu kampaně Evropský týden mobility a Evropský den bez aut, kdy sloužil jako poutač a zároveň jako podklad pro umístění plakátů k dané akci. Po akci nebyl nalezen.

Pozn. Veškerá manka budou projednána na nejbližší schůzce komise pro projednávání škod.

**Přebytek u pozemků účet 031 na odboru rozvoje města v částce 350.208,-- Kč.**

Sdělení DIK k inventurnímu rozdílu:

Kupní smlouvou, na základě které bylo rozhodnutím katastrálního úřadu povolen vklad vlastnického práva sp. zn. V-6310/2009, město nabylo do vlastnictví pozemky p.č. 2384/1,2397/5 v k.ú. Kopřivnice. Plocha v m<sup>2</sup> – celkem výměra 72.605 m<sup>2</sup> a první splátka byla ve výši 499.968,-- Kč proúčtována v průběhu roku 2009. Zbývající částka ve výši 350.208,-- Kč je obsažena v zaúčtování pro k.ú. Kopřivnice a bude proplacena dle smlouvy ve druhé splátce v průběhu měsíce ledna 2010. V inventárním soupise ke dni 31.12.2009 pro k.ú. Kopřivnice však je účetní hodnota u pozemku p.č. 2374/1 a p.č. 2397/5 celková částka 850.176,-- Kč. Tím vznikl inventurní rozdíl - přebytek ve výši 350.208,-- Kč.

**Inventarizací nebyl zjištěn nevyužitý majetek.**

## Rekapitulace majetku, pohledávků a závazků města Kopřivnice k 31.12.2009:

Název a číslo účtu	účetní stav	fyzický stav	rozdíl
Software účet 013	2.830.923,97	2.830.923,97	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek účet 018	2.524.846,00	2.524.846,00	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účet 019	13.734.457,00	13.734.457,00	
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek účet 041	1.332.004,00	1.332.004,00	
Poskytnuté zálohy na DNHM účet 051	125.000,00	125.000,00	
Pozemky účet 031	107.170.418,50	107.520.626,50	350.208,00
Umělecká díla a předměty účet 032	1.045.502,00	1.045.502,00	
Stavby účet 021	1.576.425.585,26	1.576.419.318,46	-6.266,80
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí účet 022	67.019.623,31	66.875.622,31	-144.001,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek účet 028	45.503.868,62	45.461.359,41	-42.509,21
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek účet 042	71.476.881,70	71.476.881,70	
Podílové cenné papíry a vklady v podnicích účet 061	64.905.000,00	64.905.000,00	
Majetkové účasti (vklady do základního jmění) účet 062	644.000,00	644.000,00	
Ostatní dlouhodobý finanční majetek (akcie) účet 069	1.000,00	1.000,00	
Materiál na skladě účet 112	1.669.131,73	1.669.131,73	
Zboží účet 132	425.188,93	425.188,93	
Ceniny účet 263	606.096,00	606.096,00	
Běžný účet 241 Rekaz	30.302.795,88	30.302.795,88	
Běžný účet ekon. činnost účet 241	7.011.616,87	7.011.616,87	
Ostatní běžné účty účet 245	12.114.331,40	12.114.331,40	
Základní běžný účet 231	87.642.315,13	87.642.315,13	
Běžné účty peněžních fondů účet 236	3.778.226,16	3.778.226,16	
Poskyt. přech.výpomoci PO účet	5.200.000,00	5.200.000,00	

273			
Peněžní fondy účet 917	3.778.226,16	3.778.226,16	

Lesní porosty: celkové ocenění: 96.234.012,00 Kč.

Výměra celkem: 161,13 ha.

Zásoba dřeva: 31.480,65 m<sup>3</sup>.

## Pohledávky

Pohledávky – ekonomická činnost účet 311	2.807.487,05
Pohledávky Rekaz účet 311	8.341.975,35
Poskytnuté provozní zálohy účet 314 (hlavní činnost)	2.244.578,90
Poskytnuté provozní zálohy účet 314 (ekonomická činnost)	871.064,94
Pohledávky vč. nedoplatků – hlavní činnost účet 315	18.666.700,29
Ostatní pohledávky Rekaz účet 316 – účet nepatří mezi klasické pohledávky, jelikož slouží pro vyúčtování poskytnutých služeb nájemníkům za rok 2009 v přímé návaznosti na účet 324 – zálohy od nájemníků za služby. Vyúčtování proběhne v termínu dle zákona tj. do 30.4.2010	28.774.541,62
DPH účet 343 Rekaz	15.983,20
DPH ekonomická činnost účet 343	3.398.824,51
Pohledávky za zaměstnanci účet 335	21.000,00

<i>Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2009 - účet 311 (ekonomická činnost)</i>				
	<i>do splatnosti v Kč</i>	<i>po splatnosti v Kč</i>	<i>přeplatek v Kč</i>	<i>celkem v Kč</i>
<i>prodej dříví</i>	235 338,00	27 287,00	0,00	262 625,00
<i>pult centralizované ochrany</i>	0,00	150 128,00	-3 927,00	146 201,00
<i>pronájem pozemků, zahrádek</i>	4 500,00	40 651,30	-460,00	44 691,30
<i>pronájem zábradlí, sloupů veř. osvětlení</i>	7 140,00	99,00	0,00	7 239,00
<i>nájemné za umístění atrakcí lunaparku</i>		125 000,00	0,00	125 000,00
<i>nájem nebytových prostor</i>	754 200,24	1 487 267,31	-57 997,80	2 183 469,75
<i>komerční sdělení městským rozhlasem, prodej zboží v IC</i>	12 463,50	120,00	0,00	12 583,50
<i>prodej Kopřivnických novin, inzerce v Kopřivnických novinách</i>	2 112,50	16 662,00	0,00	18 774,50
<i>používání telefonní pobočky</i>	968,50	602,50	0,00	1 571,00
<i>mylný předpis</i>	5 332,00	0,00	0,00	5 332,00
<b>CELKEM</b>	<b>1 022 054,74</b>	<b>1 847 817,11</b>	<b>-62 384,80</b>	<b>2 807 487,05</b>

*Rekapitulace pohledávek Města Kopřivnice ke dni 31.12.2009 - účet 311 (Rekaz) v Kč*

Nájemné a poskytované služby (byty):

Právně zajištěné	1.099.813,25
Právně nezajištěné	6.921.614,00

(účet 311 20-40 účetní stav 8.021.427,25 Kč. V účetnictví se nerozlišuje, zda se jedná o pohledávky zažalované nebo nezažalované. Rozdělení na zažalované a nezažalované se vede v operativní evidenci. Skutečný stav pohledávek tohoto účtu je 3.502.706,25 Kč. Rozdíl 4.518.721,00 Kč je předpis 12/2009 za nájem a služby, který je vždy uhrazen nájemníky v inkasu až v lednu následujícího roku. Tudíž se nejedná o skutečnou pohledávku. Nárůst účetních pohledávek je způsoben změnou softwarového programu, ke které došlo od roku 2009. Původní program umožňoval zpracovat skutečné pohledávky v operativní evidenci.)

Pohledávky za vydané faktury:

Nezažalované – účet 311 05	85.908,00
----------------------------	-----------

Pohledávky faktur jsou splatné do února 2010. S výjimkou faktur v částce 10.157,50 Kč, které jsou průběžně vymáhány a počátkem roku 2010 byly částečně uhrazeny v částce 3.015,00 Kč.

Pohledávky mimo nájem (za dodávku tepla):

Zažalované – účet 311 32	18.738,00
--------------------------	-----------

Pohledávka je řešena soudní cestou.

Nájemné – Kasárna č.p. 318

Zažalované	34.229,00
Nezažalované	41.586,10
Celkem	75.815,10

Pohledávka byla předána tehdejšímu odboru majetkové správy a rozvoje města k vymáhání dne 1.12.2004.

Podniky a soukromníci v nájmu (v obytných domech)

nezažalované – účet 311 35	141.287,00
----------------------------	------------

Jedná se o pohledávky s datem vzniku od 4-12/2009 v celkové částce 131.962,00 Kč, z toho 73.404,00 Kč činí splátkový kalendář. Starší pohledávky v částce 9.325,00 řeší odbor právní MÚ.

Pohledávky – mylné platby

účet 311 07	- 1.200,00
-------------	------------

V 12/2009 byla provedena mylná platba v částce 1.200,00 Kč, která nepatří Městu Kopřivnice. V lednu 2010 byla částka 1.200,00 Kč vrácena.

Celkový stav pohledávek - Rekaz	8.341.975,35
---------------------------------	--------------

*Rekapitulace pohledávek (hlavní činnost) Města Kopřivnice ke dni 31.12.2009  
účet 315 00*

Název pohledávky	Variabilní symbol	po splatnosti v Kč	do splatnosti v Kč	přeplatky v Kč	celkem v Kč
Poplatek ze psů	3	452 842,64	3 609,00	18 472,00	437 979,64
Veřejné prostranství	5	190 380,00	1 150,00	6 467,00	185 063,00
Pozemky - věcná břemena	41	2 484,00	0	0	2 484,00
Pult centrální ochrany	77	26 300,00	0	20 004,00	6 296,00
Pohledávky ze zajištění závazku	22,33	3 460 462,07	0	0	3 460 462,07
Poplatky za zneč. ovzduší	261	2 800,00	0	0	2 800,00
Poplatek z odpadů	264	7 143 705,97	0	212 888,50	6 930 817,47
Pokuty uložené ŽP-VLHZ	271	187 256,77	3 000,00	0	190 256,77
Pohledávky z nezapl. Fa	soupis	2 965,00	463 062,50	0	466 027,50
Nájem nebytových prostor	soupis	242 295,60	0	1 497,00	240 798,60
Nájem neb.prostor-CO kryty	soupis	0	0	88,00	-88,00
Pohledávky z prod. majetku	soupis	0	0	64,00	-64,00
Nájem pozemků	soupis	253 524,89	0	911,00	252 613,89
Školné MŠ Z. Buriana	306	0	0	200,00	-200,00
Školné MŠ Krátká	308	0	0	438,00	-438,00
Školné MŠ Jarní	309	10 128,00	0	0	10 128,00
Školné MŠ Záhumenní	314	2 620,00	0	3 994,00	-1 374,00
Školné MŠ Francouzská	316	4 000,00	0	400,00	3 600,00
Školné MŠ Česká	317	2 800,00	0	0	2 800,00
Exekuční náklady OP	331	16 387,39	0	0	16 387,39
Náklady řízení přestupky	332	91 355,00	3 000,00	1 000,00	93 355,00
Přestupky	333	1 376 089,37	42 000,00	6 760,51	1 411 328,86
Stravné ŠJ MŠ Pionýrská	351	81,00	0	1 127,00	-1 046,00
Stravné ŠJ MŠ Krátká	358	1 686,00	0	0	1 686,00
Stravné ŠJ MŠ Jarní	359	2 992,00	0	0	2 992,00
Stravné ŠJ MŠ Záhumenní	364	11 756,00	0	0	11 756,00
Stravné ŠJ MŠ Francouzská	366	1 914,00	0	0	1 914,00
MP-pokuty za odtah vozidla	478	400,00	0	0	400,00
Pohledávky za MP	479	0	30 000,00	0	30 000,00
Popl.z prod alk.náp.a tab.v.	512	16 457,00	0	0	16 457,00
Pokuty-poplatek ze psů	1341	1 000,00	0	0	1 000,00
Kopřivnické noviny faktury	1937	14 298,30	0	500,10	13 798,20
Náklady řízení - odpady	2323	10 821,47	0	1 248,00	9 573,47
Náklady řízení	2324	123 104,50	146,00	6 168,28	117 082,22
Náklady řízení - pokuty za doprav.přest.	2325	134 182,19	8 000,00	0	142 182,19
Náklady řízení-povinné ručení-doprava	2326	27 491,71	2 000,00	2 500,00	26 991,71
Náklady řízení - OŽP	2327	14 000,00	0	0	14 000,00
Náklady řízení - OS	2328	6 600,00	2 000,00	0	8 600,00
Pokuty uložené staveb.úřadem	3333	36 072,00	0	0	36 072,00
Pokuty MP na místě nezapl.	4341	452 456,22	4 500,00	4 300,72	452 655,50
Přeplatky DSP od roku 2007	4423	118 135,00	0	0	118 135,00
Přeplatky dávek soc. péče	4424	392 379,75	0	237,00	392 142,75
Vratky soc. přísp. na auto/byt	4425	447 975,00	0	0	447 975,00

Pohl. za vypl. příspěvek na výživu	4427	194 457,00	0	0	194 457,00
Přeplatky na přísp. na provoz MV	4429	7 856,00	0	0	7 856,00
Pokuty za dopravní přestupky	4431	1 519 939,81	149 500,00	4 802,50	1 664 637,31
Škody na majetku města	4444	317 506,90	0	300,60	317 206,30
Pokuty uložené živnostenským úřadem	7333	99 370,76	0	0	99 370,76
Nájemné SSSMK, p.o., č.p.320	48320	192 153,00	0	0	192 153,00
Nájemné SSSMK, p.o., č.p.650	48650	54 725,00	0	0	54 725,00
Pokuty-pojištění vozidel	114431	473 393,89	25 500,00	5 600,00	493 293,89
Pokuty za těžbu dřeva	333271	22 300,00	0	0	22 300,00
Pokuty za odpady	964333	0	0	3 000,20	-3 000,20
Pokuty OS-OP, pasy	986402	58 900,00	1 000,00	0	59 900,00
Náklady řízení MŠ	3082324	8 400,00	0	0	8 400,00
<b>Celkem</b>		<b>18 231 201,20</b>	<b>738 467,50</b>	<b>302 968,41</b>	<b>18 666 700,29</b>

Podrobnější komentář k pohledávkám je součástí samostatné zprávy projednávané v radě města dne 23.3.2010.

### Závazky

Závazky vůči dodavatelům účet 321 – ekonomická činnost	499.730,34
Závazky vůči dodavatelům účet 321 - hlavní činnost	2.292.770,76
Závazky vůči dodavatelům Rekaz účet 321	1.098.901,36
Závazky Rekaz – zálohy na služby účet 324	32.865.211,00
Ostatní závazky účet 325	3.504.064,50
Závazky – zaměstnanci účet 331	62.258,00
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. pojištění účet 336	2.472.503,00
Daň z příjmu účet 341 – ekonomická činnost	2.023.318,00
Daň z příjmu účet 341 - Rekaz	2.072.083,00
Závazky – daň ze mzdy účet 342	687.498,00
Jiné závazky – spoření účet 379	5.266.013,00
Dlouhodobé bankovní úvěry účet 951	21.820.342,08

## Majetek a závazky města - vedeno v účetnictví příspěvkových organizací:

### Středisko sociálních služeb města Kopřivnice p.o.

Byly předloženy inventurní soupisy v návaznosti na rozvahu s těmito stavy:

Účet č.	Název účtu	Stav v Kč
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	181.311,50
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	1.950.293,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	4.014.889,10
<i>Oper.</i>	<i>Dlouhodobý majetek do 500,00 Kč/ks</i>	<i>404.351,40</i>
112	Materiál na skladě	19.117,28
241	Běžný účet	2.729.267,02
243	Běžný účet FKSP	100.565,15
261	Pokladna	37.367,00
263	Ceniny	45.045,00
311	Pohledávky	1.934.560,98
314	Poskytnuté provozní zálohy	2.032.020,00
321	Závazky	344.895,56
324	Přijaté zálohy	2.389.120,00
325	Ostatní závazky	261.817,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	163.299,70
336	Zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního pojištění	380.962,00
342	Ostatní přímé daně	49.280,00
379	Jiné závazky	781.383,29
381	Náklady příštích období	1.035,00
388	Dohadné účty aktivní	2.143.697,60
389	Dohadné účty pasivní	2.032.020,00
959	Ostatní dlouhodobé závazky	265.959,00

Dle písemného sdělení SSSMK p.o. nebyly v rámci inventarizace zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem.

### Městská knihovna Kopřivnice p.o.

Účet č.	Název účtu	Stav v Kč
013	Software	145.180,00
018	Drobný nehmotný dlouhodobý majetek	240.651,00
022	Samostatné movité věci a SMV	637.558,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2.656.820,42
032	Umělecké předměty	55.000,00
241	Běžný účet	893.259,00
243	FKSP	35.386,40
261	Pokladna	32.162,00
263	Ceniny	520,00
381	Náklady příštích období (předplatné)	43.362,00

389	Dohadné účty pasivní (zúčtování záloh na elektr.)	93.240,00
314	Poskytnuté provozní zálohy	102.935,00
321	Dodavatelé	108.955,90
331	Zaměstnanci	174.970,00
333	Závazky z mezd	500,00
336	Závazky z pojištění (mzdy)	90.205,00
342	Daň (mzdy)	20.900,00

Dle písemného sdělení MKK p.o. nebyly v rámci inventarizace zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem.

### **Správa sportovišť Kopřivnice p.o.**

Účet č.	Název účtu	Stav v Kč
018	Drobný nehmotný dlouhodobý majetek	29.447,00
021	Budovy, stavby	4.590.029,00
022	Samostatné movité věci a SMV	9.612.143,51
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3.170.509,01
112	Materiál na skladě	20.384,60
132	Zboží	33.423,21
241	Běžný účet	427.916,80
243	Běžný účet FKSP	63.214,93
261	Pokladna	155.035,00
311	Odběratelé	772.137,65
314	Poskytnuté provozní zálohy	1.346.686,26
335	Pohledávky za zaměstnanci	3.000,00
321	Dodavatelé	790.433,70
331	Zaměstnanci	521.355,00
333	Ostatní závazky vůči zaměstnancům	19.060,00
336	Zúčtování s institucemi	262.578,00
342	Ostatní přímé daně	34.007,00
343	DPH	5.051,00
389	Dohadné účty pasivní	1.346.686,26

Dle písemného sdělení SpSK p.o. nebyly v rámci inventarizace zjištěny rozdíly mezi účetním a fyzickým stavem.

### **Dlouhodobý movitý majetek a zásoby v účetnictví jednotlivých příspěvkových organizací v Kč k 31.12.2009 (v pořizovacích cenách) v Kč:**

Správa sportovišť Kopřivnice p.o.	17.455.936,33
Mateřské školy Kopřivnice p.o.	12.105.268,62
Středisko sociálních služeb města Kopřivnice p.o.	6.569.962,28
ZŠ Emila Zátopka p.o.	11.662.723,40
ZŠ Dr. M. Horákové p.o.	14.696.139,66
ZŠ Alšova p.o.	12.466.502,41
ZŠ Lubina p.o.	2.427.375,31
ZŠ ul. 17. listopadu p.o.	21.924.229,43

ZŠ Mniší p.o.	1.388.542,32
Městská knihovna p.o.	3.859.677,12
Dům dětí a mládeže Kopřivnice p.o.	3.191.281,10
Ostatní údaje z inventarizací příspěvkových organizací založeny na odboru financí.	

**Srovnávací údaje majetku a závazků města Kopřivnice z inventarizací (v Kč):**

Druh majetku	31.12.2008	31.12.2009
Dlouhodobý hmotný majetek *	1.791.558.729,75	1.868.799.310,38
Nedokončený hmotný majetek	54.301.490,99	71.476.881,70
Pohledávky celkem	68.595.309,74	65.142.155,86
Závazky celkem	55.703.194,41	52.844.350,96
Bankovní úvěry celkem	32.365.125,12	21.820.342,08
Finanční majetek	40.163.196,40	50.034.840,15
Aktiva celkem *	2.147.979.762,77	2.168.788.399,31

\* *jedná se o majetek vedený v pořizovacích cenách nikoliv v cenách tržních*

Ostatní údaje z inventarizací příspěvkových organizací založeny na odboru financí.