

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 708 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2024

Inventarizace byla ukončena dne: 22.1.2025

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Pavel Špínka, místostarosta

Člen IK: Ing. Štěpánka Holmanová, starostka

Člen IK: Bohuslav Vršťala, zastupitel

Člen IK: Martina Tobolková, účetní OÚ

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka (účet)	Popis	Stav zjištěný inventarizací	Účetní stav	Manko	Přebytek
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	31 554,80	31 554,80	0,00	0,00
078	Oprávky k DDHM	-31 554,80	-31 554,80	0,00	0,00
021 30	Budovy pro služby obyvatelstvu	24 978 355,00	24 978 355,00	0,00	0,00
021 40	Jiné nebytové domy	256 031,00	256 031,00	0,00	0,00
021 50	Komunikace	7 441 628,00	7 441 628,00	0,00	0,00
021 70	Jiné inženýrské sítě	11 533 893,00	11 533 893,00	0,00	0,00
021 80	Ostatní stavby	3 552 438,00	3 552 438,00	0,00	0,00
081 30	Oprávky k budovám pro služby obyv.	-3 131 238,00	-3 131 238,00	0,00	0,00
081 40	Oprávky k jiným nebytovým domům	-202 003,00	-202 003,00	0,00	0,00
081 50	Oprávky ke komunikacím	-2 655 599,00	-2 655 599,00	0,00	0,00
081 70	Oprávky k jiným inženýrským sítím	-2 263 173,00	-2 263 173,00	0,00	0,00
081 80	Oprávky k jiným stavbám	-1 601 061,90	-1 601 061,90	0,00	0,00
022	Stroje a zařízení	2 004 924,00	2 004 924,00	0,00	0,00
082	Oprávky ke strojům a zařízením	-1 020 751,00	-1 020 751,00	0,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 296 785,10	2 296 785,10	0,00	0,00
088	Oprávky k DDHM	-2 296 785,10	-2 296 785,10	0,00	0,00
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	66 671,00	66 671,00	0,00	0,00
089	Oprávky k dl. hmotnému majetku	-3 696,00	-3 696,00	0,00	0,00
031 30	Lesní pozemky	536 344,00	536 344,00	0,00	0,00
031 50	Zahrady, louky, rybníky	667 651,00	667 651,00	0,00	0,00
031 60	Zastavěná plocha	151 079,00	151 079,00	0,00	0,00
031 80	Ostatní pozemky	12 664 724,00	12 664 724,00	0,00	0,00
032	Rozcestní křiž	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00
042	Nedokončený hmotný majetek	15 790 400,06	15 790 400,06	0,00	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	17 481 771,00	17 481 771,00	0,00	0,00
231	Bankovní účty	3 292 877,94	3 292 877,94	0,00	0,00
244	Termínované vklady	16 092 462,22	16 092 462,22	0,00	0,00
261	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Odběratelé	2 000,00	0,00	0,00	0,00
314	Poskytnuté provozní zálohy	105 210,00	105 210,00	0,00	0,00

315	Jiné pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Dodavatelé	-90 283,07	-90 283,07	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	-116 785,00	-116 785,00	0,00	0,00
336	Sociální pojištění	-15 945,00	-15 945,00	0,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	-18 053,00	-18 053,00	0,00	0,00
341	Daň z příjmů	-67 830,00	-67 830,00	0,00	0,00
342	Ostatní přímé daně	-17 970,00	-17 970,00	0,00	0,00
344	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Závazky k o. p. s.	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybr. ústř. vl. institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
347	Závazky k vybr. ústř. vládním institucím	-142 026,30	-142 026,30	0,00	0,00
349	Závazky k vybr. míst. vl. institucím	-5 500,00	-5 500,00	0,00	0,00
368	Závazky z upsaných nezaplac. CP	0,00	0,00	0,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	-500,00	-500,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	32 844,83	32 844,83	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	-107 810,00	-107 810,00	0,00	0,00
401	Vlastní jmění	-43 838 158,07	-43 838 158,07	0,00	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	-16 531 052,27	-16 531 052,27	0,00	0,00
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	5 081 835,68	5 081 835,68	0,00	0,00
419	Ostatní fondy financování	-85 000,00	-85 000,00	0,00	0,00
432	Nerozdělený zisk	-44 118 187,31	-44 118 187,31	0,00	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	659 638,80	659 638,80	0,00	0,00
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky	20 690 284,12	20 690 284,12	0,00	0,00
999	Vyrovňovací účet k podrozvan. účtům	-21 349 922,92	-21 349 922,92	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Vyjádření inventarizační komise

- k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
- opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložena: žádná

– navrhovaná po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Ve Vinarech dne 22.1.2025

Členové:

Pavel Špínka, předseda inventarizační komise

Schválila: Ing. Štěpánka Holmanová, starostka