

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701-708 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici pro provedení inventarizace č. 1/2011 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedená ke dni 31.12.2023

Průběh inventarizace:

Inventura byla zahájena dne: 02.01.2024

Inventura byla ukončena dne: 31.01.2024

Inventarizace byla provedená komisí ve složení:

předseda: Mgr. J. Kawulok

člen: Bc. Marta Czyžová

člen: Ing. K. Huczalová

Přílohy k inventarizační zprávě:

Příloha č. 1 - Seznam inventarizačních soupisů

Příloha č. 2 - Seznam identifikátorů

Počet inventurních soupisů : 53

Výsledek inventarizace:

Dle přílohy č.1 k Inventarizační zprávě za rok 2023 nebyly zjištěny žádné inventarizační a zúčtovatelné rozdíly.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

c) opatření k odstranění nedostatků:

1. uložena v průběhu inventarizace:

2. navrhována po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

V Hrádku dne 31.01.2024

Jména a podpisy inventarizační komise:

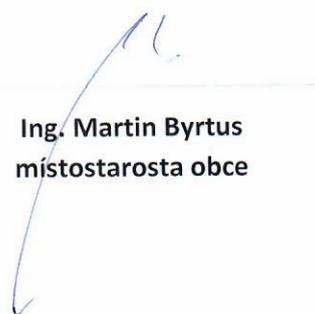
předseda: Mgr. J. Kawulok



člen: Bc. M. Czyžová



člen: Ing. K. Huczalová



Ing. Martin Byrtus
místostarosta obce

Seznam inventurních soupisů

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizační netto	účetní stav netto	druh inventury	oprávky	rozdíl (+ -)
018; 078	1	DDNM	291 113,77	291 113,77	F;D	-291 113,77	0,00
019; 079	2	ODNM	897 700,60	897 700,60	F;D	-475 552,00	0,00
021; 081	3	Stavby	150 282 529,30	150 282 529,30	F;D	-41 844 504,99	0,00
022; 082	4	Sam. movité věci	7 668 778,77	7 668 778,77	F;D	-4 008 578,12	0,00
028; 088	5	DDHM	6 137 132,07	6 137 132,07	F;D	-6 137 132,07	0,00
031	6	Pozemky	11 860 161,35	11 860 161,35	D		0,00
036	7	Pozemky určené k prodeji	27 972,02	27 972,02	D		0,00
042	8	Nedokončený DHM	21 891 668,30	21 891 668,30	D		0,00
112	9	Materiál na skladě	3 104,00	3 104,00	F		0,00
132	10	Zboží na skladě	7 650,00	7 650,00	F		0,00
192	11	OP k jiným pohledávkám v HČ	-21 595,00	-21 595,00	D		0,00
231	12	Základní BÚ ÚSC	8 145 722,82	8 145 722,82	D		0,00
236	13	Běžné účty fondů ÚSC	211 384,03	211 384,03	D		0,00
261	14	Pokladna	42 053,00	42 053,00	F		0,00
263	15	Ceniny	15 120,00	15 120,00	F		0,00
311	16	Odběratelé	49 267,59	49 267,59	D		0,00
314	17	Krátkodobé poskytn. zálohy	929 299,00	929 299,00	D		0,00
315	18	Jiné pohledávky z HČ	295 850,00	295 850,00	D		0,00
321	19	Dodavatelé	-2 689 215,73	-2 689 215,73	D		0,00
331	20	Zaměstnanci	-385 627,00	-385 627,00	D		0,00
335	21	Pohledávky za zaměstnanci	4 935,00	4 935,00	D		0,00
336	22	Sociální zabezpečení	-125 740,00	-125 740,00	D		0,00
337	23	Zdravotní pojištění	-61 780,00	-61 780,00	D		0,00
342	24	Ostatní daně, poplatky a obdobná	-29 660,00	-29 660,00	D		0,00
343	25	Daň z přidané hodnoty	-41 253,00	-41 253,00			0,00
374	26	Krátkodobé přijaté zálohy na tr.	-639,00	-639,00	D		0,00
378	27	Ostatní krátkodobé závazky	-46 385,00	-46 385,00	D		0,00
381	28	Náklady příštích období	98 333,37	98 333,37	D		0,00
383	29	Výdaje příštích období	-55 375,00	-55 375,00	D		0,00
384	30	Výnosy příštích období	-109 098,34	-109 098,34	D		0,00
385	31	Příjmy příštích období	92 835,15	92 835,15	D		0,00
388	32	Dohadné účty aktivní	101 500,00	101 500,00	D		0,00
389	33	Dohadné účty pasivní	-1 195 390,00	-1 195 390,00	D		0,00
401	34	Jmění účetní jednotky	-56 003 636,71	-56 003 636,71	Z		0,00
403	35	Transfery na pořízení DM	-25 612 468,81	-25 612 468,81	D		0,00
406	36	Oceňovací rozdíly při prvotním použití	25 816 859,89	25 816 859,89	Z		0,00
407	37	Jiné oceňovací rozdíly	-1 459,94	-1 459,94	Z		0,00
408	38	Opravy předcházejících účetních	227 663,29	227 663,29	Z		0,00
419	39	Ostatní fondy	-1 458 002,02	-1 458 002,02	Z		0,00
432	40	Výsledek hospodaření	-77 992 147,50	-77 992 147,50	Z		0,00
441	41	Rezerva na obnovu vodovodu a kanalizací	-1 140 000,00	-1 140 000,00	D		0,00
451	42	Dlouhodobé úvěry	-944 000,00	-944 000,00	D		0,00
459	43	Ostatní dlouhodobé závazky	-46 500,00	-46 500,00	D		0,00
462	44	Poskytnuté NFV dlouhodobé	99 534,67	99 534,67	D		0,00
469	45	Ostatní dlouhodobé pohled.	1 356 286,33	1 356 286,33	D		0,00
472	46	Dlouhodobé přijaté zálohy	-145 000,00	-145 000,00	D		0,00
901	47	Jiný DDNM	21 822,00	21 822,00	F		0,00
902	48	Jiný DHNM	1 051 083,56	1 051 083,56	F		0,00
905	49	Vyřazené pohledávky	372 265,75	372 265,75	D		0,00
909	50	Ostatní majetek	12 960 842,29	12 960 842,29	D		0,00
966	51	Dlouh. podmíněné závazky	-67 988,28	-67 988,28	F		0,00
992	52	Ost. dlouh. podmíněná aktiva	1 425 104,24	1 425 104,24	D		0,00
999	53	Vyrovňovací účet k PODR úč.	-15 763 129,56	-15 763 129,56	D		0,00

V Hrádku dne 31. 01.2024

Jména a podpisy inventarizační komise:

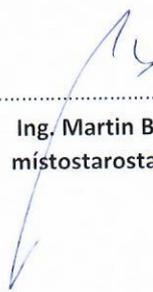
před Mgr. J. Kawulok



člen: Bc. Marta Czyžo



člen: Ing. K. Huczalová



.....
Ing. Martin Byrtus
místostarosta obce

Seznam identifikátoru

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	identifikátor
018; 078	1	DDNM	inventární číslo
019; 079	2	ODNM	inventární číslo
021; 081	3	Stavby	inventární číslo
022; 082	4	Sam.movité věci	inventární číslo
028; 088	5	DDHM	inventární číslo
031	6	Pozemky	číslo parcely
036	7	Pozemky určené k prodeji	inventární číslo
042	8	Nedokončený DHM	číslo faktury
112	9	Materiál na skladě	slovní popis
132	10	Zboží na skladě	slovní popis
192	11	OP k jiným pohledávkám v HČ	slovní popis
231	12	Základní BÚ ÚSC	číslo účtu
236	13	Běžné účty fondů ÚSC	číslo účtu
261	14	Pokladna	slovní popis
263	15	Ceniny	slovní popis
311	16	Odběratelé	číslo faktury
314	17	Krátkodobé poskytn. zálohy	slovní popis, číslo faktury
315	18	Jiné pohledávky z HČ	slovní popis
321	19	Dodavatelé	číslo faktury
331	20	Zaměstnanci	výplatní páska
335	21	Pohledávky za zaměstnanci	slovní popis
336	22	Sociální zabezpečení	slovní popis
337	23	Zdravotní pojištění	slovní popis
342	24	Ostatní daně, poplatky a obdobná	výplatní páska
343	25	Daň z přidané hodnoty	daňové přiznání
374	26	Krátkodobé přijaté zálohy na transfer	číslo jednací
378	27	Ostat. krátkodobé závazky	výplatní páska, slovní popis
381	28	Náklady příštích období	slovní popis, číslo faktury
383	29	Výdaje příštích období	slovní popis, číslo faktury, číslo pokladního dokladu
384	30	Výnosy příštích období	slovní popis
385	31	Příjmy příštích období	slovní popis, číslo dokladu
388	32	Dohadné účty aktivní	slovní popis
389	33	Dohadné účty pasivní	slovní popis, číslo faktury
401	34	Jmění účetní jednotky	slovní popis
403	35	Transfery na pořízení DM	slovní popis
406	36	Oceňovací rozdíly při prvotním použití	slovní popis
407	37	Jiné oceňovací rozdíly	slovní popis
408	38	Opravy předcházejících účetních	slovní popis
419	39	Ostatní fondy	slovní popis
432	40	Výsledek hospodaření předcházejících	slovní popis
441	41	Rezerva na obnovu vodovodů a kan.	slovní popis
451	42	Dlouhodobé úvěry	číslo úvěrového účtu
459	43	Ostatní dlouhodobé závazky	slovní popis
462	44	Poskytnuté NFV dlouhodobé	slovní popis
469	45	Ostatní dlouhodobé pohled.	slovní popis
472	46	Dlouhodobé přijaté zálohy	číslo jednací
901	47	Jiný DDNM	inventární číslo
902	48	Jiný DHNM	inventární číslo
905	49	Vyřazené pohledávky	slovní popis
909	50	Ostatní majetek	slovní popis
966	51	Dlouh.podmíněné závazky	inventární číslo
992	52	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	číslo smlouvy
999	53	Vyrovňovací účet k PODR úč.	slovní popis