

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

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

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2021

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1.1.2022

Inventarizace byla ukončena dne: 11.1.2022

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Jiří Němeček

Člen: Rudolf Karták

Člen: Tomáš Krbec

účet	inv.soupis	popis	stav zjištěný inventarizací - brutto	korekce (oprávky)	účetní stav - netto	manko	přebytek
18 78	1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	72510	72510	0	0	0
19 79	2	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	406919	406919	0	0	0
21 81	3	DHM odepisovaný - stavby	52781851,09	8944374,45	43837476,64	0	0
22 82	4	DHM odepisovaný - samostatné mov.věci	2674468,60	793432	1881036,60	0	0
28 88	5	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1669501,85	1669501,85	0	0	0
31	6	Dlouhodobý hm.maj. neodepisovaný - pozemky	4970847,30	0	4970847,30	0	0
32	7	Kulturní předměty	142050	0	142050	0	0
41	8	Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	12100	0	12100	0	0
42	9	Nedokončený dlouh. hmotný majetek	473734,25	0	473734,25	0	0
231	10	Základní běžný účet	34849789,96	0	34849789,96	0	0
261	11	Pokladna	25164	0	25164	0	0
314	12	Krátkodobé poskytnuté zálohy	32848	0	32848	0	0

321	13	Dodavatelé	5032,96	0	5032,96	0	0
331	14	Zaměstnanci	77085	0	77085	0	0
336	15	Sociální zabezpečení	13767	0	13767	0	0
337	16	Zdravotní pojištění	12194	0	12194	0	0
342	17	Ostatní daně, poplatky aj.	7771	0	7771	0	0
374	18	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	30000	0	30000	0	0
378	19	Ostatní krátkodobé závazky	1049	0	1049	0	0
381	20	Náklady příštích období	6016,86	0	6016,86	0	0
384	21	Výnosy příštích období	100400	0	100400	0	0
388	22	Dohadné účty aktivní	125581	0	125581	0	0
389	23	Dohadné účty pasívní	116429,17	0	116429,17	0	0
401	24	Jmění účetní jednotky	23519862,33	0	23519862,33	0	0
403	25	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	19384156	2197074,84	17187081,16	0	0
406	26	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-2845904,06	0	-2845904,06	0	0
407	27	Jiné oceňovací rozdíly	98802,50	0	98802,50	0	0
408	28	Opravy předcházejících účetních období	-2421	0	-2421	0	0
901	29	Podrozvahový účet – jiný DDNM	23181	0	23181	0	0
902	30	Podrozvahový účet - jiný DDHM	248558,37	0	248558,37	0	0

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Vyjádření inventarizační komise:

- a) K zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
 - Nebyly zjištěny žádné rozdíly
- b) K dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů
 - Bez připomínek
- c) Opatření k odstranění nedostatků
 - Nebyla uložena

Prohlášení inventarizační komise

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

Účetní jednotce nejsou známy důvody pro zpochybnění existence té části předmětu inventarizace, která není fyzicky zjišťovaným majetkem.

V Přísečné dne 11.1.2022

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

Předseda: Jiří Němeček

Členové: Rudolf Karták

Tomáš Krbec

Podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventarizace: *Beran*

Jaroslav Beran, starosta

Příloha č. 1 – Soupis inventarizovaných rozvahových a podrozvahových účtů:

018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
021 – Stavby
022 – Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
031 - Pozemky
032 - Kulturní předměty
041 – Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek
042 – Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek
078- Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku
079 – Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
081 – Oprávky ke stavbám
082 – Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem
088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
231 – Základní běžný účet územních samosprávných celků
261 - Pokladna
314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy
321 – Dodavatelé
331 – Zaměstnanci
336 - Sociální zabezpečení
337 – Zdravotní pojištění
342 – Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění
374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
378 – Ostatní krátkodobé závazky
381 – Náklady příštích období
384 – Výnosy příštích období
388 - Dohadné účty aktivní
389 – Dohadné účty pasívní
401 - Jmění ÚJ
403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
406 - Oceňovací rozdíly při prvním použití metody
407 – Jiné oceňovací rozdíly
408 – Opravy minulých období
901 - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
902 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

.....

Beran