

Inventarizační zpráva

Souhrnná zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2023

Na základě příkazu starosty číslo 1/2023 ze dne 27.11.2023 a plánu inventur proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2023 s tímto výsledkem:

1. Inventura staveb, pozemků a samostatných movitých věcí - bez zjištěných závad
2. Inventura drobného dlouhodobého nehmotného majetku - bez zjištěných závad.
3. Inventura drobného dlouhodobého hmotného majetku - bez zjištěných závad.
3. Zboží na skladě souhlasí.
4. Inventura pohledávek a závazků - bez zjištěných závad.
5. Podrozvaha - rozdíly nezjištěny.

Byly jmenovány Dílčí inventarizační komise dle Příkazu starosty číslo 1/2023.
Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 11.12.2023.
Inventarizace byla zahájena 31.12.2023 a ukončena 25.01.2024.

Součástí inventarizační zprávy jsou inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury, včetně přehledu majetku a závazků, návrh na vyřazení přebytečných a neupotřebitelných majetkových předmětů, rozvaha k 31.12.2023 a odpisový plán na rok 2024.

Výsledek inventarizace:

Text	SÚ AÚ	Fyzická/dokladová	Účetní
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	229 547,79	229 547,79
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	794 260,00	794 260,00
Stavby	021	102 472 592,52	102 472 592,52
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	9 367 314,07	9 367 314,07
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 411 570,58	5 411 570,58
Pozemky	031	12 003 945,65	12 003 945,65
Kulturní předměty	032	8 661,00	8 661,00
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	11 779 676,65	11 779 676,65
Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému m.	078	- 229 547,79	- 229 547,79
Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému m.	079	- 461 960,00	- 461 960,00
Oprávký ke stavbám	081	- 26 250 863,00	- 26 250 863,00
Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům	082	- 5 181 629,50	- 5 181 629,50
Oprávký k drobnému dlouhodobému majetku	088	- 5 411 570,58	- 5 411 570,58
Zboží na skladě	132	461 378,39	461 378,39
Opravné položky k jiným pohledávkám	192	- 18 637,35	- 18 637,35
Opravné položky k odběratelům	194	- 8 649,00	- 8 649,00
Opravné položky k ostatním krátkod.pohledávkám	199	-	-
Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	9 124 559,93	9 124 559,93
Běžný účet fondů ÚSC	236	506,80	506,80
Termínované vklady	244	15 159 246,62	15 159 246,62
Pokladna	261	18 929,00	18 929,00
Ceniny	263	1 337,00	1 337,00
Odběratelé	311	263 576,17	263 576,17
Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	447 913,00	447 913,00
Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	30 972,31	30 972,31
Dodavatelé	321	1 319 707,13	1 319 707,13
Krátkodobé přijaté zálohy	324	58 845,48	58 845,48
Zaměstnanci	331	391 126,00	391 126,00
Pohledávky za zaměstnanci	335	-	-
Zúčtování s institucemi SZ	336	128 643,00	128 643,00
Zdravotní pojištění	337	58 781,00	58 781,00
Daň z příjmu PO	341	-	-
Jiné přímé daně	342	26 474,00	26 474,00
Daň z přidané hodnoty	343	17 931,00	17 931,00
Závazky k osobám mimo vybrané místní vládní instituce	345	-	-
Pohledávky za vybr.ústř.vlád.inst.-SR	346	50 006,11	50 006,11
Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	4 762,00	4 762,00
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	58 455,35	58 455,35
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	370 008,39	370 008,39
Ostatní krátkodobé závazky	378	4 227,00	4 227,00
Výnosy příštích období	384	1 593 340,00	1 593 340,00

Dohadné účty aktivní	388	8 178 602,80	8 178 602,80	-
Dohadné účty pasivní	389	447 810,00	447 810,00	-
Jmenné účetní jednotky	401	22 283 153,53	22 283 153,53	-
Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	403	17 116 563,73	17 116 563,73	-
Oceňovací rozdíly při změně metody	406	37 347 847,75	37 347 847,75	-
Opravy předcházejících účetních období	408	2 091 188,42	2 091 188,42	-
Celkem fondy	419	3 316 625,74	3 316 625,74	-
Výsledek hospodaření předcházejících úč.období	432	82 185 840,68	82 185 840,68	-
Dlouhodobé úvěry	451	24 494 605,55	24 494 605,55	-
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	196 570,00	196 570,00	-
Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	6 160,00	6 160,00	-
Dlouhodobě poskytnuté zálohy	465	19 000,00	19 000,00	-
Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	4 840,00	4 840,00	-
Dlouhodobě poskytnuté zálohy na transfery	471	-	-	-
Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	472	8 112 172,30	8 112 172,30	-
Jiný drobný nehmotný majetek	901	104 072,17	104 072,17	-
Jiný drobný dlouhodobý majetek	902	1 941 971,04	1 941 971,04	-
Odepsané pohledávky	905	671,77	671,77	-
Ostatní majetek	909	176 041 357,98	176 041 357,98	-
Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	-	-	-
Dlouhodobé podm.pohledávky z předfinanc.transferů	955	13 662 804,39	13 662 804,39	-
Dlouh.podmín.závazky z dův.užívání ciz.maj.-výpůjčka	966	17 020 005,00	17 020 005,00	-
Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	174 730 872,35	174 730 872,35	-

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb..

V Malých Svatoňovicích dne : 25.1.2024

Podpisy hlavní inventarizační komise:

Předseda: ing. Marek Švrčina

podpis:

Člen: Josef Kábrt

podpis:

Člen: Regina Špeldová

podpis:

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

starosta: Vladimír Provazník:

podpis:

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl projednán a schválen Zastupitelstvem obce Malé Svatoňovice dne usnesením č. 16/1-24 ze dne 25.3.2024