

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 Směrnicí pro provedení inventarizace č. 1/2011 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedená ke dni 31.12.2024

Průběh inventarizace:

Inventura byla zahájena dne: 26.11.2024

Inventura byla ukončena dne: 31.01.2025

Inventarizace byla provedená komisí ve složení:

předseda: Ing. M. Byrtus

člen: Mgr. J. Kawulok

člen: Ing. K. Huczalová

Přílohy k inventarizační zprávě:

Příloha č. 1 - Seznam inventarizačních soupisů

Příloha č. 2 - Seznam identifikátorů

Počet inventurních soupisů : 56

Výsledek inventarizace:

Dle přílohy č.1 k Inventarizační zprávě za rok 2024 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 směrnici pro provedení inventarizace.

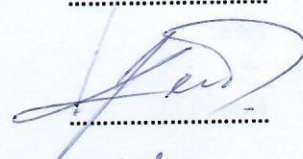
V Hrádku dne 31.01.2025

Jména a podpisy inventarizační komise:

předseda: Ing. M. Byrtus

člen: Mgr. J. Kawulok

člen: Ing. K. Huczalová


.....

.....

.....



Robert Borski
starosta obce

Seznam inventurních soupisů

inventurní položka (účet)	č. soupisu	popis	stav zjištěný inventarizační netto	účetní stav netto	druh inventury	oprávky	rozdílní (+ -)
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	-504 580,00	0,00
021; 081	3	Stavby	190 676 603,63	190 676 603,63	F;D	-44 529 033,38	0,00
022; 082	4	Sam.movitě věci	7 861 162,79	7 861 162,79	F;D	-4 534 595,12	0,00
028; 088	5	DDHM	6 064 770,65	6 064 770,65	F;D	-6 064 770,65	0,00
031	6	Pozemky	11 981 991,39	11 981 991,39	D		0,00
036	7	Pozemky určené k prodeji	5 783,00	5 783,00	D		0,00
41	8	Nedokončený DNM	508 200,00	508 200,00	D		0,00
042	9	Nedokončený DHM	4 095 471,11	4 095 471,11	D		0,00
112	10	Materiál na skladě	2 378,50	2 378,50	F		0,00
132	11	Zboží na skladě	8 500,00	8 500,00	F		0,00
192	12	OP k jiným pohledávkám v HČ	-27 365,70	-27 365,70	D		0,00
231	13	Základní BÚ ÚSC	10 251 835,70	10 251 835,70	D		0,00
236	14	Běžné účty fondů ÚSC	445 304,25	445 304,25	D		0,00
261	15	Pokladna	47 891,00	47 891,00	F		0,00
263	16	Ceniny	13 020,00	13 020,00	F		0,00
311	17	Odběratelé	118 944,33	118 944,33	D		0,00
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	1 180 275,68	1 180 275,68	D		0,00
315	19	Jiné pohledávky z HČ	302 632,00	302 632,00	D		0,00
321	20	Dodavatelé	-1 365 344,94	-1 365 344,94	D		0,00
324	21	Krátkodobé přijaté zálohy	-70 000,00	-70 000,00	D		0,00
331	22	Zaměstnanci	-428 795,00	-428 795,00	D		0,00
336	23	Sociální zabezpečení	-138 457,00	-138 457,00	D		0,00
337	24	Zdravotní pojištění	-66 290,00	-66 290,00	D		0,00
342	25	Ostatní daně, poplatky a obdobná	-33 660,00	-33 660,00	D		0,00
343	26	Daň z přidané hodnoty	-78 498,00	-78 498,00	D		0,00
374	27	Krátkodobé přijaté zálohy na tr.	-324 506,24	-324 506,24	D		0,00
377	28	Ostatní krátkodobé pohledávky	9 620,94	9 620,94	D		0,00
378	29	Ostatní krátkodobé závazky	-7 316,00	-7 316,00	D		0,00
381	30	Náklady příštích období	50 000,04	50 000,04	D		0,00
383	31	Výdaje příštích období	-132 982,58	-132 982,58	D		0,00
384	32	Výnosy příštích období	111 572,01	111 572,01	D		0,00
385	33	Příjmy příštích období	26 758,00	26 758,00	D		0,00
388	34	Dohadné účty aktivní	506 500,00	506 500,00	D		0,00
389	35	Dohadné účty pasivní	-1 500 934,00	-1 500 934,00	D		0,00
401	36	Jmění účetní jednotky	-55 824 674,67	-55 824 674,67	Z		0,00
403	37	Transfery na pořízení DM	-25 173 033,11	-25 173 033,11	D		0,00
406	38	Oceňovací rozdíly při prvotním použití	25 816 859,89	25 816 859,89	Z		0,00
407	39	Jiné oceňovací rozdíly	-3 185,78	-3 185,78	Z		0,00
408	40	Opravy předcházejících účetních	227 663,29	227 663,29	Z		0,00
419	41	Ostatní fondy	-1 714 798,34	-1 714 798,34	Z		0,00
432	42	Výsledek hospodaření	-93 684 747,82	-93 684 747,82	Z		0,00
441	43	Rezerva na obnovu vodovodu a kanalizací	-1 520 000,00	-1 520 000,00	D		0,00
451	44	Dlouhodobé úvěry	-15 000 000,00	-15 000 000,00	D		0,00
455	45	Ostatní přijaté zálohy	-46 500,00	-46 500,00	D		0,00
462	46	Poskytnuté NFV dlouhodobé	60 117,66	60 117,66	D		0,00
469	47	Ostatní dlouhodobé pohled.	1 379 949,10	1 379 949,10	D		0,00
472	48	Dlouhodobé přijaté zálohy	-150 000,00	-150 000,00	D		0,00
901	49	Jiný DDNM	21 822,00	21 822,00	F		0,00
902	50	Jiný DHNM	1 040 251,33	1 040 251,33	F		0,00
905	51	Vyřazené pohledávky	372 265,75	372 265,75	D		0,00
909	52	Ostatní majetek	14 775 673,60	14 775 673,60	D		0,00
915	53	Ostatní krátkodobé	2 219 580,00	2 219 580,00	D		0,00
966	54	Dlouh.podmíněné závazky	-67 991,28	-67 991,28	F		0,00
992	55	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	1 425 104,24	1 425 104,24	D		0,00
999	56	Vyrovňovací účet k PODR úč.	-19 786 705,64	-19 786 705,64	D		0,00

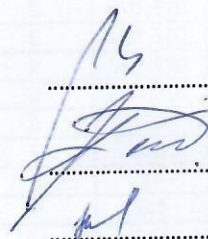
V Hrádku dne 31. 01.2025

Jména a podpisy inventarizační komise:

předseda: Ing. M. Byrtus

člen: Mgr. J. Kawulok

člen: Ing. K. Huczalová




.....
Robert Borski
starosta 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
041	8	Nedokončený DNM	číslo faktury
042	9	Nedokončený DHM	číslo faktury
112	10	Materiál na skladě	slovní popis
132	11	Zboží na skladě	slovní popis
192	12	OP k jiným pohledávkám v HČ	slovní popis
231	13	Základní BÚ ÚSC	číslo účtu
236	14	Běžné účty fondů ÚSC	číslo účtu
261	15	Pokladna	slovní popis
263	16	Ceniny	slovní popis
311	17	Odběratelé	číslo faktury
314	18	Krátkodobé poskytn. zálohy	slovní popis, číslo faktury
315	19	Jiné pohledávky z HČ	slovní popis
321	20	Dodavatelé	číslo faktury
324	21	Krátkodobé přijaté zálohy	číslo smlouvy
331	22	Zaměstnanci	výplatní páska
336	23	Sociální zabezpečení	slovní popis
337	24	Zdravotní pojištění	slovní popis
342	25	Ostatní daně, poplatky a obdobná	výplatní páska
343	26	Daň z přidané hodnoty	daňové přiznání
374	27	Krátkodobé přijaté zálohy na transfer	číslo jednací
377	28	Ostat. krátkodobé pohledávky	slovní popis
378	29	Ostat. krátkodobé závazky	výplatní páska, slovní popis
381	30	Náklady příštích období	slovní popis, číslo faktury
383	31	Výdaje příštích období	slovní popis, číslo faktury, číslo pokladního dokladu
384	32	Výnosy příštích období	slovní popis
385	33	Příjmy příštích období	slovní popis, číslo dokladu
388	34	Dohadné účty aktivní	slovní popis
389	35	Dohadné účty pasivní	slovní popis, číslo faktury
401	36	Jmenné účetní jednotky	slovní popis
403	37	Transfery na pořízení DM	slovní popis
406	38	Oceňovací rozdíly při prvotním použití	slovní popis
407	39	Jiné oceňovací rozdíly	slovní popis
408	40	Opravy předcházejících účetních	slovní popis
419	41	Ostatní fondy	slovní popis
432	42	Výsledek hospodaření předcházejících	slovní popis
441	43	Rezerva na obnovu vodovodů a kanalizací	slovní popis
451	44	Dlouhodobé úvěry	číslo úvěrového účtu
455	45	Ostatní dlouhodobé závazky	slovní popis
462	46	Poskytnuté NFV dlouhodobé	slovní popis
469	47	Ostatní dlouhodobé pohled.	slovní popis
472	48	Dlouhodobé přijaté zálohy	číslo jednací
901	49	Jiný DDNM	inventární číslo
902	50	Jiný DHNM	inventární číslo
905	51	Vyřazené pohledávky	slovní popis
909	52	Ostatní majetek	slovní popis
915	53	Ostatní krátkodobé podm. závazky z tr.	inventární číslo
966	54	Dlouh.podmíněné závazky	inventární číslo
992	55	Ost.dlouh.podmíněná aktiva	číslo smlouvy
999	56	Vyrovnávací účet k PODR úč.	slovní popis