

Inventarizační zpráva

Na základě Směrnice č. 3/2012 účetní jednotky Obec Chrást byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví;

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2022 inventarizační komisí ve složení:

	Jméno a příjmení
Vedoucí komise:	Bc. Vendula Mázdrová
Člen komise:	Martin Kačena
Člen komise:	Ing. Petr Chochola

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Ing. Jiří Ptáček

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2023

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2023

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala jsem odevzdal k inventarizaci,
- b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal k proúčtování a nic jsem nezatajil.

30.1.2023

Datum

PTÁČEK JIŘÍ

Příjmení a jméno

Podpis

Způsob provedení inventarizace

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventarizace

Syntetický a analytický účet:	Skutečný stav:	Účetní stav:	Rozdíl:
018 – Drobný DNM	88 200,80	88 200,80	0
019 – Ostatní DNM	425 750,00	425 750,00	0
021 – Stavby	130 746 056,52	130 746 056,52	0
022 – Samostatné mov. věci	17 713 936,68	17 713 936,68	0
028 – Drobný DHM	4 132 487,08	4 132 487,08	0
031 – Pozemky	12 333 295,55	12 333 295,55	0
042 – Nedokončený DHM	760 467,80	760 467,80	0

052 – Poskytnuté zálohy na DHM	107 129,00	107 129,00	0
078 – Oprávky k DDNHM	88 200,80	88 200,80	0
079 – Oprávky k ostatnímu DNHM	59 150,00	59 150,00	0
081 – Oprávky ke stavbám	29 358 844,34	29 358 844,34	0
082 – Oprávky k sam.mov.věc.	10 416 760,84	10 416 760,84	0
088 – Oprávky k DDHM	4 132 487,08	4 132 487,08	0
112 – Materiál na skladě	83 444,42	83 444,42	0
123 – Výrobky	54 294,87	54 294,87	0
192 – Opravné položky k j.pohl.z hl.č.	60,00	60,00	0
194 – Opravné položky k odb.	66 083,87	66 083,87	0
231 – Základní běžný účet ÚSC	13 614 409,93	13 614 409,93	0
244 – Termínované vklady krátkodobé	20 000 000,00	20 000 000,00	0
261 – Pokladna	31 388,00	31 388,00	0
263 – Ceniny	14 000,00	14 000,00	0
311 – Odběratelé	237 834,74	237 834,74	0
314 – Krátkodobé posk.zálohy	277 635,64	277 635,64	0
315 – Jiné pohledávky z hlavní čin.	200,00	200,00	0
321 – Dodavatelé	226 172,63	226 172,63	0
331 – Zaměstnanci	145 040,00	145 040,00	0
336 – Sociální zabezpečení	42 460,00	42 460,00	0
337 – Zdravotní pojištění	20 638,00	20 638,00	0
342 – Ost.daně,poplatky a jiná pl.	11 275,00	11 275,00	0
343 – Daň z přidané hodnoty	52 864,04	52 864,04	0
349 – Závazky k rozpočtům ÚSC	5 960,00	5 960,00	0
373 – Krátkodobé posk.zálohy na transf.	8 469,00	8 469,00	0
374 – Krátkodobé přijaté zálohy na tran.	21 109,00	21 109,00	0
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky	15 740,00	15 740,00	0
383 – Výdaje příštích období	170,00	170,00	0
384 – Výnosy příštích období	222 110,00	222 110,00	0
385 – Příjmy příštích období	8 125,00	8 125,00	0
388 – Dohadné účty aktivní	88 684,00	88 684,00	0
389 – Dohadné účty pasivní	301 920,36	301 920,36	0
401 – Jmění účetní jednotky	91 838 156,88	91 838 156,88	0
403 – Transfery na pořízení dl.maj.	28 133 641,67	28 133 641,67	0
406 – Oc.rozdíly při prv.použití met.	13 263 485,48	13 263 485,48	0
432 – Výsledek hosp. před.úč.období	49 840 847,27	49 840 847,27	0
901 – Jiný drobný dl.nehmotný maj.	1 698,84	1 698,84	0
902 – Jiný drobný dl.hmotný maj.	293 811,06	293 811,06	0
953 – Dl.podm.pohl.ze zahr.transf.	890 554,00	890 554,00	0
955 – Ost.dl.podm.pohl.z trahnsferů	908 545,00	908 545,00	0
966 – Dl.podm.záv.z dův.už.c.m.	20 050,00	20 050,00	0

Výsledky jednotlivých inventarizací jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

- nebyly zjištěny rozdíly

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

- nebylo zjištěno

c) opatření k odstranění nedostatků

– v průběhu inventarizace uložena: žádná

– navrhovaná po skončení inventarizace: žádná

Prohlášení inventarizační komise

a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a Směrnicí k provedení inventarizace a plánu inventur.

b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

30/1/2023

Datum

Mázdrová

Vedoucí inventarizační komise (podpis)

Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

30/1/2023

Datum

Mázdrová

Předseda IK

Kramel

Vedoucí účetní jednotky