

Městys Kácov
285 09 Kácov 157
IČ 00236144
DIČ CZ00236144

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701 - 707 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2021.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 28. 12. 2021

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2022

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Petra Srbová

Členové IK: Jan Kolář, Monika Kadeřábková, Ing. Jana Pěkná, František Moucha,
Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

K provedení inventarizace v jednotlivých zařízeních byly vytvořeny dílčí inventarizační komise:

Inventarizace v PO ZŠ a MŠ Kácov – Petra Srbová, Monika Kadeřábková, Ing. Jana Pěkná

Inventarizace Městysu Kácov – Petra Srbová, Jan Kolář, Ing. Jana Pěkná, František Moucha,

Zdeněk Pěkný, Jana Pýchová

Výsledek inventarizace v KČ:

inventurní položka (účet)	inventurní soupis č.	dodatečný inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací - netto	účetní stav - netto	manko	přebytek
018	1	0	drobný dlouh.nehm.maj.	182 324,40	182 324,40	0,00	0,00
019	2	0	ostatní dlouh.nehm.maj.	2 259 084,00	2 259 084,00	0,00	0,00
021	3	0	stavby	199 545 919,69	199 545 919,69	0,00	0,00
022	4	0	samost.mov.věci a soub.	13 308 334,51	13 308 334,51	0,00	0,00
028	5	0	drobný dlouh.hmot.maj.	2 654 000,88	2 654 000,88	0,00	0,00
031	6	0	pozemky	7 918 163,88	7 918 163,88	0,00	0,00
042	7,7a,7b,7c,7d,7e	0	nedokonč.dlouh.hmot.maj.	9 777 419,52	9 777 419,52	0,00	0,00
078	8	0	oprávky k DDNM	-182 324,40	-182 324,40	0,00	0,00
079	9	0	oprávky k ostat. DDNM	-667 208,00	-667 208,00	0,00	0,00
081	10	0	oprávky ke stavbám	-35 914 259,00	-35 914 259,00	0,00	0,00
082	11	0	oprávky k sam.mov.věc.	-4 321 865,00	-4 321 865,00	0,00	0,00
088	12	0	oprávky k DDHM	-2 654 000,88	-2 654 000,88	0,00	0,00
112	13	0	materiál na skladě	11 300,00	11 300,00	0,00	0,00
132	14	0	zboží	31 850,61	31 850,61	0,00	0,00
192	15	0	opravné položky k ú.č. 315	-1 530,00	-1 530,00	0,00	0,00
194	16	0	opravné položky k ú.č. 311	-26 211,00	-26 211,00	0,00	0,00
231	17	0	základní běžný účet	9 225 779,16	9 225 779,16	0,00	0,00

311	18	0	odběratelé	26 211,00	26 211,00	0,00	0,00
314	19	0	krátkodobé poskyt.zálohy	576 420,00	576 420,00	0,00	0,00
315	20	0	pohledávky z činnosti	4 550,00	4 550,00	0,00	0,00
321	21	0	dodavatelé	-40 776,00	-40 776,00	0,00	0,00
331	22	0	zaměstnanci	-222 736,00	-222 736,00	0,00	0,00
336	22	0	SP za zaměstnance	-70 399,00	-70 399,00	0,00	0,00
337	22	0	ZP za zaměstnance	-32 739,00	-32 739,00	0,00	0,00
342	22	0	daň z příjmu za zaměst.	-16 934,00	-16 934,00	0,00	0,00
343	23	0	DPH za 4. Q 2021	-21 506,00	-21 506,00	0,00	0,00
346	24	0	pohledávky ke SK	4 316,73	4 316,73	0,00	0,00
377	25	0	pohledáv. u Pošty Partner	100 791,24	100 791,24	0,00	0,00
385	26	0	přij. příštího období-úrok	31,40	31,40	0,00	0,00
388	27	0	dohadný účet příj.dotací	1 144 597,00	1 144 597,00	0,00	0,00
389	28	0	dohadný účet k záloh.plat.	-576 420,00	-576 420,00	0,00	0,00
401	29	0	jmění účetní jednotky	-91 484 422,18	-91 484 422,18	0,00	0,00
403	30	0	dotace na pořízení DM	-77 207 209,28	-77 207 209,28	0,00	0,00
406	31	0	oceňovací rozdíly	17 390 629,00	17 390 629,00	0,00	0,00
451	32	0	dlouhodobé úvěry	-14 456 416,99	-14 456 416,99	0,00	0,00
459	33	0	ostatní dlouh.závazky	-15 128 000,00	-15 128 000,00	0,00	0,00
465	34	0	dlouhodobá kauce-SAZKA	16 200,00	16 200,00	0,00	0,00
901	35	0	drob.dlouh.nehm.majetek	39 212,80	39 212,80	0,00	0,00
902	36	0	drob.dlouh.hmot.majetek	490 665,62	490 665,62	0,00	0,00
905	37	0	vyřazené pohledávky	26 408,00	26 408,00	0,00	0,00
909	38	0	majetek v užívání ZŠaMŠ	1 193 227,23	1 193 227,23	0,00	0,00
915	39		ostat.pohled. z transf.krátk.	1 362 329,00	1 362 329,00	0,00	0,00
999	40	0	vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-3 111 842,65	-3 111 842,65	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Vyjádření inventarizační komise

- k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
Inventarizační komise nezjistila žádné nedostatky.
- opatření k odstranění nedostatků
 - v průběhu inventarizace uložená: ne
 - navrhovaná po skončení inventarizace: ne

Prohlášení inventarizační komise

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
Inventarizační komise byla proškolená 20. 12. 2021.
- Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.
Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 31. 1. 2022

.....
Předseda inventarizační komise

.....
Členové inventarizační komise

PRVĚŠENO DNE: 28.3.2022

ÚŘAD MĚSTYSU KÁCOV
285 09 KÁCOV
okres Kutná Hora

MĚSTYS KÁCOV
285 09 Kácov 157
IČ: 00 285 144
DIČ: CZ00236144

SEJMUTO DNE: