

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. 2023.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 28. 12. 2023

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2024

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.	236 543,20	236 543,20	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	199 779 336,69	199 779 336,69	0,00	0,00
022	4	0	samost.mov.věci a soub.	13 963 501,40	13 963 501,40	0,00	0,00
028	5	0	drobný dlouh.hmot.maj.	3 335 126,97	3 335 126,97	0,00	0,00
031	6	0	pozemky	10 893 565,55	10 893 565,55	0,00	0,00
042	7,7a,7b,7c, 7d,7e,7f,7g, 7h,7i	0	nedokonč.dlouh.hmot.maj.	16 022 396,69	16 022 396,69	0,00	0,00
078	8	0	oprávky k DDNM	-236 543,20	-236 543,20	0,00	0,00
079	9	0	oprávky k ostat. DDNM	-893 144,00	-893 144,00	0,00	0,00
081	10	0	oprávky ke stavbám	-44 186 127,00	-44 186 127,00	0,00	0,00
082	11	0	oprávky k sam.mov.věc.	-5 498 599,00	-5 498 599,00	0,00	0,00
088	12	0	oprávky k DDHM	-3 335 126,97	-3 335 126,97	0,00	0,00
112	13	0	materiál na skladě	11 300,00	11 300,00	0,00	0,00
132	14	0	zboží	22 072,21	22 072,21	0,00	0,00
192	15	0	opravné položky k ú.č. 315	-1 660,00	-1 660,00	0,00	0,00
194	16	0	opravné položky k ú.č. 311	-22 211,00	-22 211,00	0,00	0,00

231	17	0	základní běžný účet	14 283 372,23	14 283 372,23	0,00	0,00
311	18	0	odběratelé	23 421,00	23 421,00	0,00	0,00
314	19	0	krátkodobé poskyt.zálohy	435 000,00	435 000,00	0,00	0,00
315	20	0	pohledávky z činnosti	3 700,00	3 700,00	0,00	0,00
321	21	0	dodavatelé	-3 443 400,27	-3 443 400,27	0,00	0,00
324	22	0	krátkodobé zálohy	-30 538,00	-30 538,00	0,00	0,00
331	23	0	zaměstnanci	-291 245,00	-291 245,00	0,00	0,00
336	23	0	SP za zaměstnance	-84 634,00	-84 634,00	0,00	0,00
337	23	0	ZP za zaměstnance	-39 167,00	-39 167,00	0,00	0,00
342	23	0	daň z příjmu za zaměst.	-10 555,00	-10 555,00	0,00	0,00
343	24	0	DPH za 4. Q 2023	-22 190,00	-22 190,00	0,00	0,00
374	25	0	krátkodobé přijaté zálohy	-468 699,68	-468 699,68	0,00	0,00
377	26	0	pohledáv. u Pošty Partner	100 322,79	100 322,79	0,00	0,00
388	27	0	dohadný účet příj.dotací	468 699,68	468 699,68	0,00	0,00
389	28	0	dohadný účet k záloh.plat.	-435 000,00	-435 000,00	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	-73 412 315,03	-73 412 315,03	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	-10 974 424,99	-10 974 424,99	0,00	0,00
459	33	0	ostatní dlouh.závazky	-15 052 000,00	-15 052 000,00	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	38 212,80	38 212,80	0,00	0,00
902	36	0	drob.dlouh.hmot.majetek	565 035,74	565 035,74	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	1 191 040,99	1 191 040,99	0,00	0,00
915	39	0	krátkodobé pohled.-dotace	5 286 584,26	5 286 584,26	0,00	0,00
964	40	0	dlouhodobé závazky-ČEZ	-3 402 624,27	-3 402 624,27	0,00	0,00
999	41	0	vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-3 704 657,52	-3 704 657,52	0,00	0,00
036	42	0	dlouh.hmot.majet. k prod.	0,00	0,00	0,00	0,00
261	43	0	pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	44	0	peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
341	45	0	DP PO za obec za r.2022	0,00	0,00	0,00	0,00
345	46	0	závazky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
346	47	0	pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
348	48	0	pohledávky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
349	49	0	závazky z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
373	50	0	krátkodob.zál. na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
375	51	0	krátkod.zprostř. transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
378	52	0	ostat. krátkodob.závazky	0,00	0,00	0,00	0,00
385	53	0	příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
407	54	0	jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00	0,00
432	55	0	výsledek hospodaření předcház. období	-24 911 359,60	-24 911 359,60	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

Vyjádření inventarizační komise

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

Prohlášení inventarizační komise

- a) 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. 2023.
- b) 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. 2024

.....
Předseda inventarizační komise

MĚSTYS KÁCOV

285 09 Kácov 157

IČ: 002 36 144

DIČ: CZ00236144

.....
Členové inventarizační komise

ÚŘAD MĚSTYSU KÁCOV

285 09 KÁCOV

Pýčkov
okres Kutná Hora

Vyvěšeno dne: *27. 5. 2024*

Sejmuto dne: