



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

Obec Šestajovice

IČO 00240851

Datum zpracování: 27.2.2024

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnosti:

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo v budově obecního úřadu dne 04.01.2024. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců: nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Řádná inventura hmotného a nehmotného majetku v rozsahu SU 013 – 029 a 901, 902 a 909 byla zahájena dne 08.01.2024 a ukončena dne 23.02.2024. Inventura pohledávek a závazků ke dni 31.12.2023 byla započata dne 08.01.2024 a skončena dne 23.02.2024.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur a k informačním tokům:

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Další důležité výsledky inventarizace (důležitá zjištění učiněná při inventarizaci):

Bez zjištění.

Doporučení pro příští inventarizaci:

Nejsou žádná doporučení.


Přílohy:

č. 1 Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Za IK:

Předseda: Zuzana Žižková 

Člen: Helena Bayerová 

Člen: Petra Němečková 





Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

SU	Text	Stav v účetnictví k 31.12.2023	Stav dle inventur k 31.12.2023	Rozdíl	Poznámka
013	Software	401 265,22	401 265,22	0,00	
018	DDNM	282 291,97	282 291,97	0,00	
019	ODNM	2 032 004,00	2 032 004,00	0,00	
041	Nedokončený DNM	1 475 810,00	1 475 810,00	0,00	
031	Pozemky	61 890 308,04	61 890 308,04	0,00	
021	Stavby	639 847 140,81	639 847 140,81	0,00	
022	Samostatné HMV a soubory HMV	61 771 093,68	61 771 093,68	0,00	
028	DDHM	11 324 224,59	11 324 224,59	0,00	
029	ODHM	6 606 472,20	6 606 472,20	0,00	
042	Nedokončený DHM	67 762 303,15	67 762 303,15	0,00	
052	Poskytnuté zálohy na DHM	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	
061	Majetk. účasti v osobách s rozhoduj. vlivem	200 000,00	200 000,00	0,00	
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	889,00	889,00	0,00	
462	Posk. návratné finanční výpomoci dlouhod.	0,00	0,00	0,00	
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	63 664,08	63 664,08	0,00	
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	2 468,00	2 468,00	0,00	
112	Materiál na skladě	28 733,00	28 733,00	0,00	
132	Zboží na skladě	180 426,59	180 426,59	0,00	
311	Odběratelé	2 762 251,16	2 762 251,16	0,00	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	373 865,12	373 865,12	0,00	
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	184 923,50	184 923,50	0,00	
335	Pohledávka za zaměstnanci	18 214,00	18 214,00	0,00	
344	Pohledávky za osobami mimo vybr.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00	
346	Pohledávky za vybr.ústř.vládní institucemi	0,00	0,00	0,00	

348	Pohledávky za vybr.míst.vládní institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	1 991 611,00	1 991 611,00	1 991 611,00	0,00
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	18 473 753,00	18 473 753,00	18 473 753,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	85 388,63	85 388,63	85 388,63	0,00
244	Termínované vklady krátkodobé	86 542 917,57	86 542 917,57	86 542 917,57	0,00
231	Základní běžné účty ÚSC	119 017 472,64	119 017 472,64	119 017 472,64	0,00
261	Pokladna	8 600,00	8 600,00	8 600,00	0,00
	Aktiva celkem	1 085 568 090,95	1 085 568 090,95	1 085 568 090,95	0,00
401	Jmění účetní jednotky	236 863 572,12	236 863 572,12	236 863 572,12	0,00
403	Transfery na pořízení DM	228 504 871,47	228 504 871,47	228 504 871,47	0,00
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-73 770 195,51	-73 770 195,51	-73 770 195,51	0,00
407	Jiné oceňovací rozdíly	-13 111,00	-13 111,00	-13 111,00	0,00
408	Opravy chyb minulých období	1 168 682,01	1 168 682,01	1 168 682,01	0,00
493	Výsledek hospodaření běžného roku	67 099 515,59	67 099 515,59	67 099 515,59	0,00
432	Nerozdělený zisk,neuhr. ztráta minul. let	371 629 531,50	371 629 531,50	371 629 531,50	0,00
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	771 000,00	771 000,00	771 000,00	0,00
321	Dodavatelé	3 154 640,75	3 154 640,75	3 154 640,75	0,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy	277 726,00	277 726,00	277 726,00	0,00
331	Zaměstnanci	360 897,00	360 897,00	360 897,00	0,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	10 791,00	10 791,00	10 791,00	0,00
336	Sociální pojištění	112 214,00	112 214,00	112 214,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	58 343,00	58 343,00	58 343,00	0,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd.peníž.pln.	46 080,00	46 080,00	46 080,00	0,00
343	DPH	532 120,00	532 120,00	532 120,00	0,00
349	Závazky k místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	18 281 903,00	18 281 903,00	18 281 903,00	0,00
384	Výnosy příštích období	28 733,00	28 733,00	28 733,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	2 433 369,42	2 433 369,42	2 433 369,42	0,00

378	Ostatní krátkodobé závazky	145 962,00	145 962,00	0,00
Pasiva celkem		857 696 645,35	857 696 645,35	0,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	97 751,73	97 751,73	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 047 190,74	4 047 190,74	0,00
905	Vyřazené pohledávky	421 921,14	421 921,14	0,00
909	Ostatní majetek	6 839 629,34	6 839 629,34	0,00
915	Ostatní KPP z transferů	450 000,00	450 000,00	0,00
916	Ostatní KPZ	0,00	0,00	0,00
934	DPP z jiných smluv	18 050 000,00	18 050 000,00	0,00
943	DPP ze vztahu k jiným zdrojům	1 076 681,74	1 076 681,74	0,00
955	DPP z transferů	300 000,00	300 000,00	0,00
Podrozvaha celkem		31 283 174,69	31 283 174,69	0,00