

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Na základě pokynu starosty Obce Kamenice ze dne 8. 11. 2023 byla provedena v Obci Kamenice řádná inventarizace veškerého majetku, pohledávek a závazků, zboží apod. obce Kamenice ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023 inventarizační komisí ve složení:

Ing. Marcela Michalíková

Bc. Eva Vilímová

Sandra Watterová

Petra Novotná

Ing. Šárka Medřická

Za inventarizovaný majetek odpovídá:

Ing. Marcela Michalíková

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2024

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2024

Prohlášení pracovníka odpovědného za majetek:

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku, majetku obce, pohledávek a závazků, kterého se inventarizace týkala, byly odevzdány k inventarizaci

- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace byly předány k proúčtování a žádné nebyly zatajeny

10. 2. 2024

.....
datum

Ing. Marcela Michalíková

.....
jméno a příjmení



.....
podpis

Způsob provedení inventarizace:

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventarizace:

Skutečný stav inventarizace byl porovnán se stavem podle účetnictví. Stav inventarizace souhlasí – ~~nesouhlasí~~ se stavem účetnictví. Nebyly – ~~byly~~ zjištěny rozdíly, manka nebo přebytky.

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 55 inventurních soupisů majetku, pohledávek a závazků, soupisu zastaveného majetku, soupisu zapůjčeného majetku, soupisu vypůjčeného majetku a další inventurní soupisy účtů se zůstatkem dle účetní osnovy.

Vyjádření odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů: NEJSOU

10. 2. 2024

.....
datum


.....
podpis

Vyjádření inventarizační komise:

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, vyjádření ke způsobu zaúčtování inventarizačních rozdílů, úhrada manka apod.):

INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY NEJSOU

K dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložená:
- navrhovaná po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise:

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

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s pokynem starosty obce ze dne 8. 11. 2023 k provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace:

10. 2. 2024


.....
předseda inventarizační komise

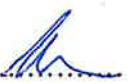
.....

.....

.....
členové inventarizační komise

S výsledky inventarizace byl odpovědný pracovník seznámen.

10. 2. 2024


.....
podpis

Přílohy:
Seznam inventurních soupisů

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ (IČO:00240273 Období:12/2023)

Inv.č.	SU	AU	Název	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
1	013		Software	2 257 388,32	2 257 388,32	0,00
2	018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	448 159,71	448 159,71	0,00
3	019		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 471 195,84	2 471 195,84	0,00
4	031		Pozemky	48 160 802,78	48 160 802,78	0,00
5	032		Kulturní předměty	454 243,00	454 243,00	0,00
6	021		Stavby	1 410 644 186,63	1 410 644 186,63	0,00
7	022		Samostatné hm. Mov. věci a soubory hm. Mov. V.	17 288 568,97	17 288 568,97	0,00
8	028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 153 773,20	10 153 773,20	0,00
9	029		Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	5 991 885,70	5 991 885,70	0,00
10	042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	47 358 459,31	47 358 459,31	0,00
11	132		Zboží na skladě	119 067,69	119 067,69	0,00
12	192		Opravné položky k jiným pohl. z hl. činnosti	1 136 961,67	1 136 961,67	0,00
13	194		Opravné položky k odběratelům	3 953,00	3 953,00	0,00
14	231		BÚ	-43 274 325,88	-43 274 325,88	0,00
15	261		Pokladna	38 669,00	38 669,00	0,00
16	263		Ceniny	2 000,00	2 000,00	0,00
17	311		Odběratelé	5 227,10	5 227,10	0,00
18	315		Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 440 765,56	2 440 765,56	0,00
19	321		Dodavatelé	7 074 385,22	7 074 385,22	0,00
20	324		Krátkodobé přijaté zálohy	225 964,48	225 964,48	0,00
21	331		Zaměstnanci	938 634,00	938 634,00	0,00
22	336		Sociální zabezpečení	-311 831,00	-311 831,00	0,00
23	337		Zdravotní pojištění	-145 301,00	-145 301,00	0,00
24	342		Ost. daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění	-97 193,00	-97 193,00	0,00
25	343		Daň z přidané hodnoty	-392 361,00	-392 361,00	0,00
26	374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	20 989 381,57	20 989 381,57	0,00
27	378		Ostatní krátkodobé závazky	250 000,00	250 000,00	0,00
28	383		Výdaje příštích období	153 357,07	153 357,07	0,00
29	384		Výnosy příštích období	1 834 428,00	1 834 428,00	0,00
30	388		Dohadné účty aktivní	20 692 337,42	20 692 337,42	0,00
31	389		Dohadné účty pasivní	1 656 894,17	1 656 894,17	0,00
32	401		Jmění účetní jednotky	526 379 088,94	526 379 088,94	0,00
33	403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	425 946 786,64	425 946 786,64	0,00
34	406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-145 685 451,95	-145 685 451,95	0,00
35	408		Opravy předcházejících účetních období	-1 652 000,00	-1 652 000,00	0,00
36	432		Výsledek hosp. předcházejících účetních období	303 148 807,71	303 148 807,71	0,00
37	451		Dlouhodobé úvěry	86 217 630,25	86 217 630,25	0,00
38	459		Ostatní dlouhodobé závazky	9 000,00	9 000,00	0,00
39	955		Ostatní dlouh. podmíněné pohledávky z transferů	8 347 827,28	8 347 827,28	0,00
40	314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 930 565,81	2 930 565,81	0,00