

Město Sobotka

IČ: 00272124

č.j.: MUSO 490/2024

Inventarizační zpráva 2023

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. 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

Inventarizace byla zahájena dne: 20. 12. 2023

Inventarizace byla ukončena dne: 12. 2. 2024

Inventarizace byla provedena komisemi ve složení:

ústřední inventarizační komise (ÚIK)

Předseda ÚIK: Ing. Jaroslav Šourek

Člen ÚIK: Ing. Lubor Jenček

Člen ÚIK: Ing. Petra Hošková

Inventarizační komise (IK) č. 1 „Zámek Humprecht“:

Předseda IK: PhDr. Dagmar Faměrová

Člen IK: Vladimír Kotrba

Člen IK: Mgr. Zdeňka Badová

IK č. 2 „Jednotka požární ochrany“:

Předseda IK: Ondřej Horčík

Člen IK: Bc. Luboš Patka

Člen IK: Milan Bázler

IK č. 3 „Technické středisko a sběrný dvůr“:

Předseda IK: Renata Vašáková, DiS.

Člen IK: Josef Krumán

IK č. 4 „Vnitřní správa“:

Předseda IK: Ing. Jaroslav Šourek

Člen IK: Ing. Renata Patková

Člen IK: Eva Bočková

IK č. 5 „Stavby“:

Předseda IK: Ing. Lubor Jenček

Člen IK: Petr Buchal

Člen IK: Monika Rejmanová, DiS.

IK č. 6 „Pozemky“:

Předseda IK: Jana Matyášová

Člen IK: Monika Rejmanová, DiS.

IK č. 7 „Bytové hospodářství“:

Předseda IK: Petr Buchal

Člen IK: Ing. Renata Vašáková

Člen IK: Bc. Michal Vojtíšek

IK č. 8 „Dokladová inventura“:

Předseda IK: Ing. Petra Hošková

Člen IK: Ing. Kateřina Stašková

Člen IK: MUDr. Monika Havelková

Vyhodnocení průběhu inventarizace:**Plán inventur**

Plán inventur byl zpracován a schválen. Byl stanoven stejný počet inventarizačních komisí jako v minulém roce. Vzhledem k nemocnosti některé IK prováděly inventury v menším počtu členů.

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Plánované termíny ukončení inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni individuálně včetně zásad dodržení bezpečnosti práce a obdrželi manuál.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Návrh opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku 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.

Vyjádření ústřední inventarizační komise

(IS = inventurní soupis)

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny

b) další zjištění:

Bez dalších zjištění

c) další návrhy a opatření:

IK 1 (Humprecht), IK 2 (JPO), IK 3 (TS) a IK 4 (vnitřní správa) podaly návrhy na vyřazení nevyužitelného majetku. Tyto návrhy budou předány k řešení likvidační komisi.

IK 5 (Stavby) stejně jako v minulých letech vypsal komise návrhy na zařazení chybějícího majetku, na vyřešení vlastnictví vodovodů, na nutné opravy a ověření vlastnictví drobných staveb. Bude předáno k řešení místostarostovi.

rekapitulace stavu

účet	soupis	popis	účetní stav	inventurní stav	rozdíl
018	1	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	376 109,16	376 109,16	0,00
019	1	ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	1 230 781,00	1 230 781,00	0,00
021	2	stavby	347 842 795,97	347 842 795,97	0,00
022	3	samostatné movité věci	23 267 102,26	23 267 102,26	0,00
028	4	drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 162 019,54	6 162 019,54	0,00
031	5	pozemky	37 530 733,00	37 530 733,00	0,00
032	5	kulturní předměty	461 313,50	461 313,50	0,00
041	1	nedokončený dl. nehmotný majetek	146 200,00	146 200,00	0,00
042	5	nedokončený hmotný majetek	59 974 659,31	59 974 659,31	0,00
052	5	zálohy na pořízení dl. hmotného majetku	10 900,00	10 900,00	0,00
069	5	ostatní dlouhodobý finanční majetek	14 775 116,00	14 775 116,00	0,00
078	1	oprávky k drobnému DNHM	-376 109,16	-376 109,16	0,00
079	1	oprávky k ostatnímu DNHM	-402 698,00	-402 698,00	0,00
081	2	oprávky ke stavbám	-90 281 667,00	-90 281 667,00	0,00
082	3	oprávky k samostatným movitým věcem	-8 295 099,16	-8 295 099,16	0,00
088	4	oprávky k drobnému dlouhodobému HM	-6 162 019,54	-6 162 019,54	0,00
111	6	pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00
112	6	materiál na skladě	123 991,60	123 991,60	0,00
123	6	výrobky na skladě	154 805,70	154 805,70	0,00
131	6	pořízení zboží	0,00	0,00	0,00
132	6	zboží na skladě	66 625,29	66 625,29	0,00
192	8	opravné položky k pohledávkám z hlavní čin.	-101 445,80	-101 445,80	0,00
194	8	opravné popločky k odběratelům	-1 564,00	-1 564,00	0,00
199	8	opravné položky k ostatním krátkodobým pohl.	-1 383,60	-1 383,60	0,00
231	7	základní běžný účet ÚSC	28 161 207,17	28 161 207,17	0,00
236	7	běžný účet FRB	1 100 191,23	1 100 191,23	0,00
245	7	jiné běžné účty	0,00	0,00	0,00
261	7	pokladna	62 262,00	62 262,00	0,00
262	7	peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
263	8	ceniny	0,00	0,00	0,00
311	8	odběratelé	763 354,98	763 354,98	0,00
314	8	krátkodobé poskytnuté zálohy	5 190 749,65	5 190 749,65	0,00
315	8	jiné pohledávky z hlavní činnosti	168 943,00	168 943,00	0,00
321	9	dodavatelé	1 439 805,45	1 439 805,45	0,00
324	9	krátkodobé poskytnuté zálohy	5 858 430,12	5 858 430,12	0,00
331	9	zaměstnanci	1 039 533,00	1 039 533,00	0,00
335	8	pohledávky za zaměstnanci	11 414,00	11 414,00	0,00
336	9	sociální pojištění	346 620,00	346 620,00	0,00

337	9	zdravotní pojištění	157 037,00	157 037,00	0,00
341	10	daň z příjmů	1 862 570,00	1 862 570,00	0,00
342	10	ostatní daně	111 841,00	111 841,00	0,00
343	10	daň z přidané hodnoty	899 481,37	899 481,37	0,00
345	10	závazky mimo VVI	0,00	0,00	0,00
346	10	pohledávky za VÚVI	16 812,27	16 812,27	0,00
347	10	závazky k VÚVI	0,00	0,00	0,00
348	10	pohledávky za VMVI	0,00	0,00	0,00
349	10	závazky k VMVI	0,00	0,00	0,00
373	10	poskytnuté zálohy na transfery	788 850,00	788 850,00	0,00
374	10	přijaté zálohy na transfery	8 096 974,00	8 096 974,00	0,00
375	10	zprostředkování krátkodobých transferů	0,00	0,00	0,00
377	8	ostatní krátkodobé pohledávky	1 542 793,96	1 542 793,96	0,00
378	9	ostatní krátkodobé závazky	24 261,00	24 261,00	0,00
381	11	náklady příštích období	51 995,60	51 995,60	0,00
383	11	výdaje příštích období	3 582,86	3 582,86	0,00
384	11	výnosy příštích období	472 170,00	472 170,00	0,00
385	11	příjmy příštích období	156 546,95	156 546,95	0,00
388	11	dohadné účty aktivní	17 577 730,21	17 577 730,21	0,00
389	11	dohadné účty pasivní	942 678,00	942 678,00	0,00
401	12	jmění účetní jednotky	211 635 514,90	211 635 514,90	0,00
403	12	transfery na pořízení DHM	146 571 500,82	146 571 500,82	0,00
406	12	oceňovací rozdíly při změně metody	-58 277 325,95	-58 277 325,95	0,00
408	12	opravy chyb minulých období	-3 818 315,77	-3 818 315,77	0,00
419	12	fond rozvoje bydlení	1 354 214,23	1 354 214,23	0,00
431	12	výsledek hospodaření ve schv. řízení	0,00	0,00	0,00
432	12	výsledek hospodaření	105 147 818,59	105 147 818,59	0,00
451	9	dlouhodobé úvěry	904 000,00	904 000,00	0,00
455	9	dlouhodobé přijaté zálohy	201 432,00	201 432,00	0,00
459	9	ostatní dlouhodobé závazky	2 739 621,00	2 739 621,00	0,00
469	8	ostatní dlouhodobé pohledávky	427 198,00	427 198,00	0,00
471	10	dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
472	10	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
901	13	jiný DDNHM	18 308,55	18 308,55	0,00
902	13	jiný DDHM	1 124 570,72	1 124 570,72	0,00
905	14	vyřazené pohledávky	266 841,28	266 841,28	0,00
909	14	ostatní majetek	21 386 737,65	21 386 737,65	0,00
915	10	ostatní KPP z transferů	16 000,00	16 000,00	0,00
916	10	ostatní KPZ z transferů	11 330 000,00	11 330 000,00	0,00
934	14	DPP z jiných smluv	161 500,00	161 500,00	0,00
955	10	ostatní DPP z transferů	53 196 735,24	53 196 735,24	0,00
971	14	KPZ ze smluv o pořízení majetku	3 398 121,61	3 398 121,61	0,00
972	14	DPZ ze smluv o pořízení majetku	191 664,00	191 664,00	0,00
974	14	DPZ z jiných smluv	585 840,40	585 840,40	0,00

AKTIVA	442 521 215,09	442 521 215,09	0,00
PASIVA	427 713 443,62	427 713 443,62	0,00
rozdíl (výsledek hospodaření 2023)	14 807 771,47	14 807 771,47	0,00
PODROZVAHA	60 665 067,43	60 665 067,43	0,00

Fyzickou ani dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů rozvahy či podrozvahy.

Prohlášení ústřední inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí pro provedení inventarizace.

V Sobotce dne: 12. 2. 2024

Ing. Jaroslav Šourek

Ing. Lubor Jenček

Ing. Petra Hošková