

Inventarizační zpráva 2024

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. 2024

Inventarizace byla zahájena dne: 20. 12. 2024

Inventarizace byla ukončena dne: 10. 02. 2025

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: Petr Buchal

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: Bc. Marek Plachý

Člen IK: Monika Rejmanová, DiS.

IK č. 6 „Pozemky“:

Předseda IK: Jana Matyášová

Člen IK: Monika Rejmanová, DiS.

Člen IK: Petr Buchal

IK č. 7 „Bytové hospodářství“:

Předseda IK: Bc. Marek Plachý

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 3 (TS), IK 4 (vnitřní správa) a IK 7 (bytové hospodářství) podaly návrhy na vyřazení nevyužitelného majetku. Tyto návrhy budou předány k řešení likvidační komisi.

IK 5 (Stavby) stejně jako v minulých letech vypsala 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 před zaúčtováním inventarizačních rozdílů

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	1 501 611,00	1 501 611,00	0,00
021	2	stavby	361 881 501,09	361 881 501,09	0,00
022	3	samostatné movité věci	23 892 125,86	23 892 125,86	0,00
028	4	drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 239 972,64	6 239 972,64	0,00
031	5	pozemky	37 696 152,00	37 696 152,00	0,00
032	5	kulturní předměty	845 867,45	845 867,45	0,00
041	1	nedokončený dl. nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
042	5	nedokončený hmotný majetek	64 489 325,01	64 489 325,01	0,00
052	5	zálohy na pořízení dl. hmotného majetku	0,00	0,00	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	-469 014,00	-469 014,00	0,00
081	2	oprávky ke stavbám	-95 505 833,00	-95 505 833,00	0,00
082	3	oprávky k samostatným movitým věcem	-8 604 362,16	-8 604 362,16	0,00
088	4	oprávky k drobnému dlouhodobému HM	-6 239 972,64	-6 239 972,64	0,00
111	6	pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00
112	6	materiál na skladě	165 483,44	165 483,44	0,00
123	6	výrobky na skladě	264 174,58	264 174,58	0,00
131	6	pořízení zboží	0,00	0,00	0,00
132	6	zboží na skladě	83 977,46	83 977,46	0,00
192	8	opravné položky k pohledávkám z hlavní čin.	-77 989,10	-77 989,10	0,00
194	8	opravné popložky k odběratelům	-24 581,14	-24 581,14	0,00
199	8	opravné položky k ostatním krátkodobým pohl.	0,00	0,00	0,00
231	7	základní běžný účet ÚSC	31 717 360,80	31 717 360,80	0,00
236	7	běžný účet FRB	1 224 950,38	1 224 950,38	0,00
261	7	pokladna	79 815,00	79 815,00	0,00
262	7	peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
311	8	odběratelé	943 632,74	943 632,74	0,00
314	8	krátkodobé poskytnuté zálohy	4 132 526,58	4 132 526,58	0,00
315	8	jiné pohledávky z hlavní činnosti	205 540,00	205 540,00	0,00
321	9	dodavatelé	1 856 310,57	1 856 310,57	0,00
324	9	krátkodobé poskytnuté zálohy	5 130 872,00	5 130 872,00	0,00
331	9	zaměstnanci	1 228 429,00	1 228 429,00	0,00
335	8	pohledávky za zaměstnanci	11 414,00	11 414,00	0,00
336	9	sociální pojištění	427 652,00	427 652,00	0,00

337	9	zdravotní pojištění	189 332,00	189 332,00	0,00
341	10	daň z příjmů	1 817 550,00	1 817 550,00	0,00
342	10	ostatní daně	128 163,00	128 163,00	0,00
343	10	daň z přidané hodnoty	172 851,12	172 851,12	0,00
345	10	závazky mimo VVI	0,00	0,00	0,00
346	10	pohledávky za VÚVI	0,00	0,00	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	986 400,00	986 400,00	0,00
374	10	přijaté zálohy na transfery	7 589 865,73	7 589 865,73	0,00
375	10	zprostředkování krátkodobých transferů	0,00	0,00	0,00
377	8	ostatní krátkodobé pohledávky	1 586 316,11	1 586 316,11	0,00
378	9	ostatní krátkodobé závazky	49 815,00	49 815,00	0,00
381	11	náklady příštích období	48 786,25	48 786,25	0,00
383	11	výdaje příštích období	27 796,00	27 796,00	0,00
384	11	výnosy příštích období	395 690,00	395 690,00	0,00
385	11	příjmy příštích období	81 403,60	81 403,60	0,00
388	11	dohadné účty aktivní	13 959 795,71	13 959 795,71	0,00
389	11	dohadné účty pasivní	1 171 845,00	1 171 845,00	0,00
401	12	jmění účetní jednotky	211 759 960,64	211 759 960,64	0,00
403	12	transfery na pořízení DHM	148 873 742,84	148 873 742,84	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	1 354 103,38	1 354 103,38	0,00
431	12	výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00	0,00	0,00
432	12	výsledek hospodaření	119 955 590,06	119 955 590,06	0,00
451	9	dlouhodobé úvěry	0,00	0,00	0,00
455	9	dlouhodobé přijaté zálohy	188 916,00	188 916,00	0,00
459	9	ostatní dlouhodobé závazky	3 791 717,00	3 791 717,00	0,00
469	8	ostatní dlouhodobé pohledávky	385 797,00	385 797,00	0,00
472	10	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 891 495,00	2 891 495,00	0,00
901	13	jiný DDNHM	18 308,55	18 308,55	0,00
902	13	jiný DDHM	1 180 770,89	1 180 770,89	0,00
905	14	vyřazené pohledávky	278 976,91	278 976,91	0,00
909	14	ostatní majetek	22 985 662,69	22 985 662,69	0,00
915	10	ostatní KPP z transferů	0,00	0,00	0,00
916	10	ostatní KPZ z transferů	11 630 000,00	11 630 000,00	0,00
934	14	DPP z jiných smluv	68 316,00	68 316,00	0,00
955	10	ostatní DPP z transferů	53 712 691,41	53 712 691,41	0,00
971	14	KPZ ze smluv o pořízení majetku	351 506,21	351 506,21	0,00
972	14	DPZ ze smluv o pořízení majetku	0,00	0,00	0,00
673	14	KPZ z jiných smluv	0,00	0,00	0,00
974	14	DPZ z jiných smluv	181 016,00	181 016,00	0,00

AKTIVA	456 277 292,66	456 277 292,66	0,00
PASIVA	446 906 054,62	446 906 054,62	0,00
rozdíl (výsledek hospodaření 2024)	9 371 238,04	9 371 238,04	0,00
PODROZVAHA	66 082 204,24	66 082 204,24	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: 10. 2. 2025

Ing. Jaroslav Šourek

Ing. Lubor Jenček

Ing. Petra Hošková