

Město Ždírec nad Doubravou
Školní 500
582 63 Ždírec nad Doubravou
IČ: 00268542

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace č.1/2021 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Okamžik zjišťování skutečného stavu k: 31. 12. 2022
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31. 12. 2022
Den, ke kterému je inventarizace prováděna: 31. 12. 2022

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 12. 12. 2022

Inventarizace byla ukončena dne: 17. 2. 2023

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

IK č. 2 ve složení:

Předseda IK: Bc. Libor Málek

Člen IK: Bc. Jana Uchytílová

Člen IK: Pavlína Brychtová

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka (účet)	Inventurní soupis č.	Popis	Stav zjištěný inventarizací-netto (v Kč)	Účetní stav netto (v Kč)	Manko	Přebytek
031	8	Pozemky	62 771 644,84	62 771 644,84	0	0
041	10	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0	0
042	11	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20 308 703,00	20 308 703,00	0	0
043	82	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	2 350 695,00	2 350 695,00	0	0
052	12	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0	0
063	76	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	0,00	0,00		
069	13	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	58 252 791,00	58 252 791,00	0	0

073	14	Oprávky k software	-51 192,00	-51 192,00	0	0
078	15	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-284 326,20	-284 326,20	0	0
079	16	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	-923 922,00	-923 922,00	0	0
081	17	Oprávky ke stavbám	-107 671 141,22	-107 671 141,22	0	0
082	18	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-16 067 729,20	-16 067 729,20	0	0
088	19	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-18 014 126,76	-18 014 126,76	0	0
089	20	Oprávky k ostatnímu hmotnému majetku	-191 100,00	-191 100,00	0	0
161	24	Opravné položky k pozemkům	-39 665,64	-39 665,64	0	0
192	25	Opravné položky k jiným pohledávkám z hl. činnosti	-30 790,40	-30 790,40	0	0
194	26	Opravné položky k odběratelům	-322 947,41	-322 947,41	0	0
231	27	Základní běžný účet územních samosprávních celků	18 935 703,47	18 935 703,47	0	0
236	28	Běžné účty fondů územních samosprávních celků	1 833 087,13	1 833 087,13	0	0
261	29	Pokladna	26 436,00	26 436,00	0	0
262	30	Peníze na cestě	0,00	0,00	0	0
311	31	Odběratelé	4 015 255,64	4 015 255,64	0	0
314	32	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 609 582,43	1 609 582,43	0	0
315	33	Jiné pohledávky v hlavní činnosti	56 943,63	56 943,63	0	0
321	34	Dodavatelé	-6 785 484,86	-6 785 484,86	0	0
324	35	Krátkodobé přijaté zálohy	-707 260,30	-707 260,30	0	0
331	36	Zaměstnanci	-980 927,00	-980 927,00	0	0
333	77	Jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0	0
335	37	Pohledávky za zaměstnanci	18 000,00	18 000,00	0	0
336	38	Zúčtování s institucemi sociálního a zdravotního pojištění	-325 485,00	-325 485,00	0	0
337	39	Zdravotní pojištění	-145 186,00	-145 186,00	0	0
342	78	Jiné přímé daně	-84 431,00	-84 431,00	0	0

343	79	Daň z přidané hodnoty	-1 010 166,99	-1 010 166,99	0	0
345	40	Závazky k osobám mimo vybrané vl. instituce	-20 000,00	-20 000,00	0	0
346	41	Pohledávky za vybranými ústředními vl. institucemi	346 788,00	346 788,00	0	0
348	42	Pohledávky za vybranými ústředními vlád. institucemi	79 800,00	79 800,00	0	0
349	43	Závazky k vybr. místním vládním institucím	-951,00	-951,00	0	0
368	80	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	-2 350 695,00	-2 350 695,00	0	0
373	81	Poskytnuté zálohy na transfery	84 000,00	84 000,00	0	0
374	44	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	-1 749 943,00	-1 749 943,00	0	0
375	45	Zprostředkované krátkodobé transfery	0,00	0,00	0	0
377	46	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0	0
378	47	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0	0
381	48	Náklady příštích období	74 030,58	74 030,58	0	0
383	49	Výdaje příštích období	-616 948,29	-616 948,29	0	0
384	50	Výnosy příštích období	-8 279 425,00	-8 279 425,00	0	0
385	51	Příjmy příštích období	27 439,00	27 439,00	0	0
388	52	Dohadné účty aktivní	12 320 934,04	12 320 934,04	0	0
389	53	Dohadné účty pasivní	-2 174 282,43	-2 174 282,43	0	0
401	54	Jmění účetní jednotky	-301 964 030,46	-301 964 030,46	0	0
403	55	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	-158 241 569,60	-158 241 569,60	0	0
406	56	Oceňovací rozdíly při změně metody	51 322 969,20	51 322 969,20	0	0
407	57	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0	0
419	58	Ostatní fondy	-1 851 087,13	-1 851 087,13	0	0
431	59	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	Není předmětem inventarizace	Není předmětem inventarizace	0	0
432	60	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	-202 652 852,50	-202 652 852,50	0	0
451	61	Dlouhodobé úvěry	-2 368 934,54	-2 368 934,54	0	0
452	62	Přijaté návrat. finanční výpomoci dlouhodobé	0,00	0,00	0	0
469	63	Ostatní dlouhodobé pohledávky	4 644 964,92	4 644 964,92	0	0

471	64	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	490 000,00	490 000,00	0	0
472	65	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	-7 517 532,03	-7 517 532,03	0	0
493	66	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Není předmětem inventarizace	Není předmětem inventarizace	0	0
905	69	Vyřazené pohledávky	11 010,00	11 010,00	0	0
915	71	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transf.	239 902,00	239 902,00	0	0
955	72	Ostatní dl. podmíněné závazky z transferů	7 950 584,95	7 950 584,95	0	0
956	73	Ostatní dl. podmíněné závazky z transferů	-555 000,00	-555 000,00	0	0
966	74	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	-111 030,12	-111 030,12	0	0
999	75	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-26 251 097,38	-26 251 097,38	0	0

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů: xxx

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Dokladovou inventarizací byla provedena kontrola aktivních, pasivních a podrozvahových účtů, kde nelze provést fyzickou inventarizaci. Zůstatky na aktivních, pasivních a podrozvahových účtech k 31. 12. 2022 byly doloženy průkaznými doklady, ze kterých je patrný konečný stav jednotlivých účtů. Stavů účtů, u kterých byla provedena dokladová inventarizace, byly odsouhlaseny na inventurních soupisech včetně účtů, které vykazovaly k 31. 12. 2022 nulový zůstatek. Fyzická inventarizace byla provedena u účtu 261- Pokladna.

Rozdíly nebyly zjištěny.

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů: nebyly shledány nedostatky.

c) opatření k odstranění nedostatků
– v průběhu inventarizace uložena: xxx

- navrhovaná po skončení inventarizace: xxx

Prohlášení inventarizační komise:

v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnici pro provedení inventarizace č.1/2021 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Dne: 17. 2. 2023

Ždírec nad Doubravou
Školská 500, 582 63 Ždírec n. D.
IČO: 268 542

Bc. Liboř Málek
předseda inventarizační komise