



OBEC VODĚRADY

Voděradý 70, 517 34, IČO: 00275506

tel./fax: 494 384 524, e-mail: urad@obec-voderady.cz

HLAVNÍ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

1) Hlavní inventarizační komise Obce Voděradý pro rok 2022 byla ustavena dne 29.11.2022

v tomto složení: Předseda: Bc. Michal Hejna

Členové: Věra Tošovská

Členové: Jana Zilvarová

2) Řádná inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022

3) Inventury byly započaty dne 2.1.2023 a ukončeny dne 31.1.2023

Inventury proběhly dle plánu inventur.

4) Výsledky inventarizace podle inventurních soupisů:

č.ú.	Název	Stavy zjištěné ke dni provedení fyzické inventury		Rozdíly	
		Skutečný stav v Kč	Stav dle úč. evidence v Kč	Manka	Přebytky
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	68 980,00	68 980,00		
019	Ostat.dlouhodobý nehm.majetek	313 154,13	313 154,13		
021	Stavby	79 801 100,50	79 801 100,50		
022	Sam.mov.věci a soubory mov.věc	3 183 541,00	3 183 541,00		
028	Drobný dlouhodobý hmot.majetek	3 444 143,81	3 444 143,81		
031	Pozemky	16 143 323,91	16 143 323,91		
042	Nedokončený dl.hm. majetek	2 413 589,31	2 413 589,31		
052	Poskyt. zálohy na dl.hm.maj.	0,00	0,00		
078	Oprávký k drob.dlouh.nehmot.maj	68 980,00	68 980,00		
079	Oprávký k ost.dlouh.nehmot.maj	264 682,00	264 682,00		
081	Oprávký ke stavbám	23 611 549,95	23 611 549,95		
082	Opr.k samost.m.věc.a souborům	1 491 225,00	1 491 225,00		
088	Oprávký k drob.dl.hmot.maj.	3 444 143,81	3 444 143,81		
112	Materiál na skladě	140 688,05	140 688,05		

č.ú.	Název	Stavy zjištěné ke dni provedení fyzické inventury		Rozdíly	
		Skutečný stav v Kč	Stav dle úč. evidence v Kč	Manka	Přebytky
123	Výrobky	61 436,00	61 436,00		
231	Základní běžný účet ÚSC	11 098 889,88	11 098 889,88		
244	Termínované vklady krátkod.	20 000 000,00	20 000 000,00		
261	Pokladna	8 763,00	8 763,00		
262	Peníze na cestě	0,00	0,00		
263	Ceniny	15 523,00	15 523,00		
311	Odběratelé	3 727,28	3 727,28		
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	182 900,00	182 900,00		
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	0,00	0,00		
321	Dodavatelé	181 434,05	181 434,05		
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00		
331	Zaměstnanci	144 315,00	144 315,00		
335	Pohledávky za zaměstnanci	3 690,00	3 690,00		
336	Sociální pojištění	40 301,00	40 301,00		
337	Zdravotní pojištění	18 153,00	18 153,00		
341	Daň z příjmů	0,00	0,00		
342	Ostatní daně, poplatky a jiná peněž. plnění	11 593,00	11 593,00		
343	DPH	53 156,83	53 156,83		
346	Pohledávky za vybranými ústředními vl. inst.	0,00	0,00		
349	Závazky k vybraným míst. vl. inst.	0,00	0,00		
373	Poskytnuté zálohy na transfery	0,00	0,00		
374	Přijaté zálohy na transfery	147 804,26	147 804,26		
375	Zprostředk. krátkodobé transfery	0,00	0,00		
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00		
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00		
383	Výdaje příštích období	473,70	473,70		
384	Výnosy příštích období	20 800,00	20 800,00		
385	Příjmy příštích období	13 977,50	13 977,50		

Č.ú.	Název	Stavy zjištěné ke dni provedení fyzické inventury		Rozdíly	
		Skutečný stav v Kč	Stav dle úč. evidence v Kč	Manka	Přebytky
388	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00		
389	Dohadné účty pasivní	507 240,00	507 240,00		
401	Jmění účetní jednotky	59 614 404,65	59 614 404,65		
403	Transfery na pořiz.dl.majetku	15 873 280,12	15 873 280,12		
406	Oceň. rozdíly při prv. použití metody	16 282 918,17	16 282 918,17		
431	Výsledek hosp. ve schv.řízení	0,00	0,00		
432	Výsledek hosp. předch. úč. období	39 931 505,93	39 931 505,93		
469	Ostat. dlouhodobé pohled.	173 030,00	173 030,00		
491	Počáteční účet rozvažný	0,00	0,00		
	<i>Podrozvaha</i>				
901	Jiný drobný dl. nehmotný majetek	49 093,25	49 093,25		
902	Jiný drobný dl. hmotný majetek	582 473,25	582 473,25		
909	Ostatní majetek	5 180 653,47	5 180 653,47		
916	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	0,00	0,00		
999	Vyrovnávací účet k podrozv.úč.	5 812 219,97	5 812 219,97		

Nedílnou součástí tohoto zápisu jsou inventurní soupisy účtů ke dni 31.12.2022

5) Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Poznámka:

Dne 19.12.2022 byl podán návrh na vklad do katastru nemovitostí

- koupě p.č. 110/2 o výměře 388 m² v k.ú. Vojenice, a p.č. 568 o výměře 547 m² v k.ú. Vojenice

- zápis byl proveden dne 10.1.2023 s právními účinky k 19.12.2022

6) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru FENIX. Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Inventarizační komise svými podpisy potvrzuje, že inventarizace byla provedena fyzickým způsobem (tj. převážením, přepočtením, přeměřením, ohledáním apod.), stavy pohledávek, závazků, bankovních účtů a úvěrových účtů byly zjištěny dokladovou inventurou, za účasti komise, že nebyl zatajen žádný majetek a výsledky inventarizace byly porovnány se seznamy v účetní evidenci (s evidencí o majetku):

Podpisy:

Předseda hlavní inventarizační komise: 

Členové hlavní inventarizační komise:  

Ve Voděradech dne 31.1.2023