

**Městys Nový Hrádek, Náměstí 28, 549 22 Nový Hrádek**

**IČ: 00272884, DIČ: CZ00272884**

## **INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA**

v souladu s § 6 odst. 3, §8, §29, §30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, s vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace majetku a závazků.

**Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2022**

Příkaz k inventarizaci byl dán dne 21.12.2022

**Inventarizace byla provedena komisí ve složení:**

**Hlavní IK:**

předseda: Ing. Radek Světlík

člen: Mgr. Lenka Dudášková, Ing. Milan Holinka

**Dílčí IK pro fyzickou inventuru:**

**Úřad městyse**

předseda: Ing. Radek Světlík

člen: Mgr. Lenka Dudášková, Ing. Milan Holinka

**Jednotka sboru dobrovolných hasičů**

předseda: Ing. Pavel Bachura

člen: Ing. Milan Holinka

**KINO a Kultura**

předseda: Ing. Milan Holinka

člen: Václav Suchánek

**Obecní knihovna**

předseda: Ing. Radek Světlík

člen: Václav Suchánek

**Zdravotní střediska**

předseda: Ing. Milan Holinka

člen: Mgr. Lenka Dudášková

**Mateřská škola se součástí školní jídelna**

předseda: Ing. Radek Světlík

člen: Václav Suchánek

## **Základní škola se součástí školní družina**

předseda: Ing. Radek Světlík

člen: Václav Suchánek

### **Infocentrum**

předseda: Mgr. Lenka Dudášková

člen: MUDr. Lucia Hrnčířová

**Likvidační komise:** Ing. Radek Světlík, Mgr. Lenka Dudášková, Ing. Milan Holinka, Ing. Pavel Bachura, Václav Suchánek

### **Výsledek inventarizace:**

Účet	018 - DDNM	156 167,90
	078 - Oprávky k 018	-156 167,90
	019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	349 690,00
	079 - Oprávky k ostatnímu DNM	-94 715,00
	041 - Nedokončený DNM	0,00
	031 - Pozemky	4 606 904,05
	032 - Kulturní předměty	2,00
	021 - Stavby, budovy	131 935 701,98
	081 - Oprávky k 021	-27 040 488,00
	022 - Sam. hm. movité věci a soubory hm. mov. věcí	8 767 902,24
	082 - Oprávky k 022	-3 687 415,20
	028 - DDHM	5 243 765,72
	088 - Oprávky k 028	-5 243 765,72
	042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26 257,00
	036 - Dlouhodobý hm. majetek určený k prodeji	0,00
	069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	481 000,00
	462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci	230 160,00
	469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
	112 - Materiál na skladě	0,00
	132 - Zboží na skladě	257 812,92
Účet	311 - Odběratelé	10 684,68
	314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	20 626,00
	315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	194 615,84
	319 - Pohledávky z přerozdělených daní	0,00
	335 - Pohledávky za zaměstnanci	0,00
	341 - Daň z příjmů	0,00
	342 - Jiné přímé daně	0,00
	343 - Daň z přidané hodnoty	0,00
	344 - Jiné daně a poplatky	0,00

346	- Pohledávky za ústředními rozpočty	0,00
348	- Pohledávky za územními rozpočty	0,00
373	- Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
381	- Náklady příštích období	0,00
385	- Příjmy příštích období	0,00
388	- Dohadné účty aktivní	554 370,09
377	- Ostatní krátkodobé pohledávky	3 874,00
245	- Jiné běžné účty	0,00
231	- Základní běžný účet	23 420 744,91
236	- Běžné účty fondů ÚSC	0,00
263	- Ceniny	0,00
262	- Peníze na cestě	2 239,00
261	- Pokladna	45 776,00
321	- Dodavatelé	- 223 270,07
324	- Krátkodobé přijaté zálohy	-5 172,00
331	- Zaměstnanci	-142 624,00
336	- Sociální pojištění + ZP	-56 167,00
337	- Zdravotní pojištění	-25 742,00
341	- Daň z příjmu PO za obce	-422 560,00
342	- Ostatní přímé daně	-14 965,00
343	- DPH	-62 487,00
344	- Jiné daně a poplatky	0,00
345	- Závazky k osobám obč. sdružení	0,00
349	- Závazky k územním rozpočtům přísp.org.	0,00
366	- Úroky z HÚ	0,00
374	- Přijaté zálohy na dotace	-28 825,71
383	- Výdaje příštích období	0,00
384	- Výnosy příštích období	0,00
389	- Dohadné účty pasivní	0,00
378	- Ostatní krátkodobé závazky	0,00
401	- Jmění účetní jednotky	-44 805 112,39
403	- Dotace na pořízení DDM	-65 298 792,18
406	- Oceňovací rozdíly při změně metody	21 371 257,66
407	- Jiné oceňovací rozdíly	0,00
408	Opravy předcházejících účet. Období	1 682 052,30
419	- Ostatní fondy	-68 112,41
432	- Nerozdělený zisk	-45 599 547,22
451	- Dlouhodobé úvěry	-4 448 000,00
452	- Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	0,00
455	- Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00

472	- Dlouh. přijaté zálohy na transfery	0,00
491	- Počáteční účet rozvázný	0,00

**Stálá aktiva** **140 085 742,51**

**Stálá pasiva** **140 085 742,51**

**Podrozvahové účty:**

902	- Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 215 588,02
909	- Ostatní majetek	7 252 584,02
915	- Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
916	- Ostatní krátkodobé závazky z transferů	-480 850,00
955	- Ostatní dlouhodobé podm. pohl. z transferů	962 417,00
956	- Ostatní dlouhodobé podm. záv. z transferů VAK	0,00
992	- Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	499 389,68
999	- Vyrovnávací úč. k podrozvah. účtům	-9 449 128,72

Osoba hmotně odpovědná za majetek: starosta obce  
u příspěvkové organizace MŠ: ředitelka školy  
u příspěvkové organizace ZŠ : ředitelka základní školy

**Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů:**

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

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

Inventarizační zpráva bude předána starostovi obce, který ji předloží zastupitelstvu městyse.

**Den zahájení inventarizace: 02. 01. 2023**

**Den ukončení inventarizace: 20. 01. 2023**

**Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2022**

**Prohlášení hlavní inventarizační komise:**

- Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne: 31.01.2023

.....  
Předseda HIK: Ing. Radek Světlík

.....  
Člen HIK : Mgr. Lenka Dudášková

.....  
Člen HIK: Ing. Milan Holinka

**Nedílnou součástí této inventarizační zprávy jsou přílohy:**

- Plán inventur včetně podpisových vzorů inventarizačních komisí.
- Zápis o proškolení členů inventarizační komise.
- Seznam inventurních identifikátorů
- Inventurní soupisy, kopie výpisů BÚ, evidence pohled. a závazků , kopie fa.
- Zařazovací a vyřazovací protokoly
- Rozvaha k 31. 12. 2022

