

**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. 2023**

Příkaz k inventarizaci byl dán dne 20.12.2023

**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	233 548,90
	078 - Oprávky k 018	-233 548,90
	019 - Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	431 050,00
	079 - Oprávky k ostatnímu DNM	-112 199,00
	041 - Nedokončený DNM	254 100,00
	031 - Pozemky	4 930 151,20
	032 - Kulturní předměty	86 521,00
	021 - Stavby, budovy	135 598 242,40
	081 - Oprávky k 021	-29 166 241,00
	022 - Sam. hm. movité věci a soubory hm. mov. věci	9 310 052,13
	082 - Oprávky k 022	-4 475 030,20
	028 - DDHM	5 521 900,26
	088 - Oprávky k 028	-5 521 900,26
	042 - Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	13 310,00
	036 - Dlouhodobý hm. majetek určený k prodeji	0,00
	069 - Ostatní dlouhodobý finanční majetek	481 000,00
	462 - Poskytnuté návratné fin. výpomoci	3 060,00
	469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
	112 - Materiál na skladě	0,00
	132 - Zboží na skladě	299 732,89
Účet	311 - Odběratelé	220 983,43
	314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy	24 742,00
	315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti	98 635,09
	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 ústř. vládními institucemi	30 283,35
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	451 854,02
377	- Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
244	Termínované vklady krátkodobé	10 000 000,00
245	- Jiné běžné účty	0,00
231	- Základní běžný účet	18 977 462,57
236	- Běžné účty fondů ÚSC	0,00
263	- Ceniny	0,00
262	- Peníze na cestě	6 387,00
261	- Pokladna	90 237,00
321	- Dodavatelé	- -179 994,01
324	- Krátkodobé přijaté zálohy	-5 172,00
331	- Zaměstnanci	-150 788,00
336	- Sociální pojištění + ZP	-69 228,00
337	- Zdravotní pojištění	-31 964,00
341	- Daň z příjmu PO za obce	-256 120,00
342	- Ostatní přímé daně	-18 980,00
343	- DPH	-45 207,00
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	-8 200,00
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	-44 526 862,39
403	- Dotace na pořízení DDM	-63 787 834,65
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	-82 357,41
432	- Nerozdělený zisk	-47 537 222,71
451	- Dlouhodobé úvěry	-3 560 000,00
452	- Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé	0,00

455	- Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00
472	- Dlouh. přijaté zálohy na transfery	-240 000,00
491	- Počáteční účet rozvážný	0,00

**Stálá aktiva** 147 554 333,88

**Stálá pasiva** 147 554 333,88

**Podrozvahové účty:**

902	- Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 268 908,14
909	- Ostatní majetek	7 903 386,82
915	- Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
916	- Ostatní krátkodobé závazky z transferů	-459 700,00
955	- Ostatní dlouhodobé podm. pohl. z transferů	0,00
956	- Ostatní dlouhodobé podm. záv. z transferů VAK	0,00
992	- Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	447 454,68
999	- Vyrovňovací úč. k podrozvah. účtům	-9 160 049,64

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. 2024**

**Den ukončení inventarizace: 19. 01. 2024**

**Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2023**

**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: 31.01.2024

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

.....  
*Dudašková*  
Člen HIK : Mgr. Lenka Dudášková

.....  
*Holinka*  
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. 2023

