

## Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 708 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků

### Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2023

Inventarizace byla ukončena dne: 25.1.2024

### Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Pavel Špinka

Člen IK: Ing. Štěpánka Holmanová

Člen IK: Bohuslav Vršťala

Člen IK: Martina Tobolková

### Výsledek inventarizace:

Inventurní položka (účet)	Popis	Stav zjištěný inventarizací	Účetní stav	Manko	Přebytek
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	31 554,80	31 554,80	0,00	0,00
078	Oprávky k DDHM	-31 554,80	-31 554,80	0,00	0,00
021 30	Budovy pro služby obyvatelstvu	24 978 355,00	24 978 355,00	0,00	0,00
021 40	Jiné nebytové domy	256 031,00	256 031,00	0,00	0,00
021 50	Komunikace	7 441 628,00	7 441 628,00	0,00	0,00
021 70	Jiné inženýrské sítě	20 580 256,00	20 580 256,00	0,00	0,00
021 80	Ostatní stavby	3 552 438,00	3 552 438,00	0,00	0,00
081 30	Oprávky k budovám pro služby obyv.	-2 796 066,00	-2 796 066,00	0,00	0,00
081 40	Oprávky k jiným nebytovým domům	-198 775,00	-198 775,00	0,00	0,00
081 50	Oprávky ke komunikacím	-2 515 712,00	-2 515 712,00	0,00	0,00
081 70	Oprávky k jiným inženýrským sítím	-4 161 649,00	-4 161 649,00	0,00	0,00
081 80	Oprávky k jiným stavbám	-1 538 913,90	-1 538 913,90	0,00	0,00
022	Stroje a zařízení	1 606 443,00	1 606 443,00	0,00	0,00
082	Oprávky ke strojům a zařízením	-886 344,00	-886 344,00	0,00	0,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 224 707,10	2 224 707,10	0,00	0,00
088	Oprávky k DDHM	-2 224 707,10	-2 224 707,10	0,00	0,00
029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	66 671,00	66 671,00	0,00	0,00
089	Oprávky k dl. hmotnému majetku	-2 352,00	-2 352,00	0,00	0,00
031 30	Lesní pozemky	536 344,00	536 344,00	0,00	0,00
031 50	Zahrady, louky, rybníky	667 651,00	667 651,00	0,00	0,00
031 60	Zastavěná plocha	151 079,00	151 079,00	0,00	0,00
031 80	Ostatní pozemky	12 626 820,00	12 626 820,00	0,00	0,00
032	Rozcestní kříž	275 000,00	275 000,00	0,00	0,00
042	Nedokončený hmotný majetek	9 507 925,65	9 507 925,65	0,00	0,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	10 684 000,00	10 684 000,00	0,00	0,00
231	Bankovní účty	2 660 412,57	2 660 412,57	0,00	0,00
244	Termínované vklady	16 056 373,74	16 056 373,74	0,00	0,00
261	Pokladna	0,00	0,00	0,00	0,00
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
311	Odběratelé	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00
314	Poskytnuté provozní zálohy	166 320,00	166 320,00	0,00	0,00

315	Jiné pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
321	Dodavatelé	-177 292,87	-177 292,87	0,00	0,00
331	Zaměstnanci	-104 416,00	-104 416,00	0,00	0,00
336	Sociální pojištění	-16 942,00	-16 942,00	0,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	-17 414,00	-17 414,00	0,00	0,00
341	Daň z příjmů	57 380,00	57 380,00	0,00	0,00
342	Ostatní přímé daně	-16 185,00	-16 185,00	0,00	0,00
344	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
345	Závazky k o. p. s.	0,00	0,00	0,00	0,00
346	Pohledávky za vybr. ústř. vl. institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
347	Závazky k vybr. ústř. vládním institucím	-71 501,65	-71 501,65	0,00	0,00
348	Pohledávky za vybr. míst. vl. institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
349	Závazky k vybr. míst. vl. institucím	-1 000,00	-1 000,00	0,00	0,00
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00	0,00
381	Náklady příštích období	29 295,79	29 295,79	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	-106 020,00	-106 020,00	0,00	0,00
401	Vlastní jmění	-43 824 648,07	-43 824 648,07	0,00	0,00
403	Transfery na pořízení dlouhod. majetku	-16 266 080,63	-16 266 080,63	0,00	0,00
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	5 081 835,68	5 081 835,68	0,00	0,00
419	Ostatní fondy financování	-80 000,00	-80 000,00	0,00	0,00
432	Nerozdělený zisk	-38 456 508,22	-38 456 508,22	0,00	0,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	600 608,80	600 608,80	0,00	0,00
999	Vyrovňovací účet k podrozvan. účtům	-600 608,80	-600 608,80	0,00	0,00

### Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů

#### Vyjádření inventarizační komise

- k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
- k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
- opatření k odstranění nedostatků  
– v průběhu inventarizace uložena: žádná

– navrhaná po skončení inventarizace:

#### Prohlášení 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.

Ve Vinarech dne 25.1.2024

.....  
Pavel Špínka  
předseda inventarizační komise

Členové: .....