



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2024

Obec Šestajovice

IČO 00240851

Datum zpracování: 26.2.2025

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnosti:

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo v budově obecního úřadu dne 06.01.2025. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců: nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Řádná inventura hmotného a nehmotného majetku v rozsahu SU 013 – 029 a 901, 902 a 909 byla zahájena dne 09.01.2025 a ukončena dne 20.02.2025. Inventura pohledávek a závazků ke dni 31.12.2024 byla započata dne 06.01.2025 a skončena dne 20.02.2025.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur a k informačním tokům:

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Další důležité výsledky inventarizace (důležitá zjištění učiněná při inventarizaci):

Bez zjištění.

Doporučení pro příští inventarizaci:

Nejsou žádná doporučení.

Přílohy:

č. 1 Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

Za IK:

Předseda: Zuzana Žižková

.....


Člen: Helena Bayerová

.....


Člen: Petra Němečková

.....


Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů

SU	Text	Stav v účetnictví k 31.12.2024	Stav dle inventur k 31.12.2024	Rozdíl	Poznámka
013	Software	401 265,22	401 265,22	0,00	
018	DDNM	282 291,97	282 291,97	0,00	
019	ODNM	2 032 004,00	2 032 004,00	0,00	
041	Nedokončený DNM	1 475 810,00	1 475 810,00	0,00	
031	Pozemky	61 890 308,04	61 890 308,04	0,00	
021	Stavby	642 147 619,40	642 147 619,40	0,00	
022	Samostatné HMV a soubory HMV	64 125 798,99	64 125 798,99	0,00	
028	DDHM	11 942 256,04	11 942 256,04	0,00	
029	ODHM	6 606 472,20	6 606 472,20	0,00	
042	Nedokončený DHM	85 255 415,33	85 255 415,33	0,00	
052	Poskytnuté zálohy na DHM	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	
061	Majetk. účasti v osobách s rozhoduj. vlivem	200 000,00	200 000,00	0,00	
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	889,00	889,00	0,00	
462	Posk. návratné finanční výpomoci dlouhod.	0,00	0,00	0,00	
465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	61 831,92	61 831,92	0,00	
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	2 468,00	2 468,00	0,00	
112	Materiál na skladě	21 549,75	21 549,75	0,00	
132	Zboží na skladě	203 212,16	203 212,16	0,00	
311	Odběratelé	2 857 172,22	2 857 172,22	0,00	
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	701 612,71	701 612,71	0,00	
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	146 495,00	146 495,00	0,00	
335	Pohledávka za zaměstnanci	20 067,00	20 067,00	0,00	
344	Pohledávky za osobami mimo výbr.vlád.inst.	0,00	0,00	0,00	

346	Pohledávky za vybr.ústř.vládní institucemi	0,00	0,00	0,00	
348	Pohledávky za vybr.míst.vládní institucemi	0,00	0,00	0,00	
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	2 046 173,00	2 046 173,00	0,00	
381	Náklady příštích období	0,00	0,00	0,00	
385	Příjmy příštích období	826 163,87	826 163,87		
388	Dohadné účty aktivní	16 667 681,10	16 667 681,10	0,00	
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	20 690,00	20 690,00	0,00	
244	Termínované vklady krátkodobé	82 983 174,92	82 983 174,92	0,00	
231	Základní běžné účty ÚSC	198 283 452,94	198 283 452,94	0,00	
261	Pokladna	2 400,00	2 400,00	0,00	
Aktiva celkem		1 183 444 274,78	1 183 444 274,78	0,00	
401	Jmenné účetní jednotky	236 863 572,12	236 863 572,12	0,00	
403	Transfery na pořízení DM	231 968 886,20	231 968 886,20	0,00	
406	Oceňovací rozdíly při změně metody	-73 770 195,51	-73 770 195,51	0,00	
407	Jiné oceňovací rozdíly	-13 111,00	-13 111,00	0,00	
408	Opravy chyb minulých období	1 168 682,01	1 168 682,01	0,00	
493	Výsledek hospodaření běžného roku	76 086 128,65	76 086 128,65	0,00	
432	Nerozdělený zisk,neuhr. ztráta minul. let	438 729 047,09	438 729 047,09	0,00	
455	Dlouhodobé přijaté zálohy	885 000,00	885 000,00	0,00	
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	2 260 860,00	2 260 860,00	0,00	
321	Dodavatelé	3 572 306,17	3 572 306,17	0,00	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	263 550,00	263 550,00	0,00	
331	Zaměstnanci	344 240,00	344 240,00	0,00	
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	10 098,00	10 098,00	0,00	
336	Sociální pojištění	106 386,00	106 386,00	0,00	
337	Zdravotní pojištění	56 736,00	56 736,00	0,00	
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd.peněž.pln.	46 815,00	46 815,00	0,00	
343	DPH	2 363 588,00	2 363 588,00	0,00	

349	Závazky k místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00	
374	Přijaté zálohy na transfery	15 833 371,37	15 833 371,37	0,00	
384	Výnosy příštích období	21 549,75	21 549,75	0,00	
389	Dohadné účty pasivní	2 471 751,30	2 471 751,30	0,00	
378	Ostatní krátkodobé závazky	232 304,70	232 304,70	0,00	
Pasiva celkem		939 501 565,85	939 501 565,85	0,00	

901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	80 576,57	80 576,57	0,00	
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 140 638,93	4 140 638,93	0,00	
905	Vyřazené pohledávky	421 921,14	421 921,14	0,00	
909	Ostatní majetek	6 839 629,34	6 839 629,34	0,00	
915	Ostatní KPP z transferů	0,00	0,00	0,00	
916	Ostatní KPZ	0,00	0,00	0,00	
934	DPP z jiných smluv	11 550 000,00	11 550 000,00	0,00	
943	DDP ze vztahu k jiným zdrojům	1 076 681,74	1 076 681,74	0,00	
955	DPP z transferů	8 068 520,00	8 068 520,00	0,00	
Podrozvaha celkem		32 177 967,72	32 177 967,72	0,00	