

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2023

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

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

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

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově Městského úřadu Šlapanice dne 13. 12. 2023. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti práce.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech.

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

Informace o zjištěních inventarizace dle inventurních soupisů


Dle inventurních soupisů nebyly zjištěny žádné rozdíly, manka, schodky, škody, přebytky. V období od zahájení inventarizace do data ukončení nebyly na účtech žádné pohyby majetku, proto nebyla konána rozdílová inventarizace.

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Datum zpracování: 26. 1. 2024

Za ÚIK:

Předseda: Mgr. Ing. Rudolf Staněk - podpis  datum podpisu: 26. 1. 2024

Člen: MVDr. Radek Růžička - podpis  datum podpisu: 26. 1. 2024

Členka: Lenka Tichá – podpis  datum podpisu: 26. 1. 2024

Příloha k inventarizační zprávě DSO Šlapanicko ke dni 31. 12. 2023

syntetický účet	Název účtu	číslo soupisu	Inventurní soupis	Účetní stav	druh inv.
013	software	1	347 270,00	347 270,00	D,F
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	2	61 664,23	61 664,23	D,F
021	stavby	3	74 307 493,42	74 307 493,42	F
022	samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných mov.věcí	4	2 147 040,00	2 147 040,00	F
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	5	2 525 890,78	2 525 890,78	F
029	ostatní dlouhodobý hmotný majetek	6	44 907,68	44 907,68	F
031	pozemky	7	60 567,00	60 567,00	F
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	8	36 373 460,48	36 373 460,48	F
073	oprávky k software	9	57 879,00	57 879,00	D
078	oprávky k drobnému dlouh.nehmot. majetku	10	61 664,23	61 664,23	D
081	oprávky k dlouh.hmot. majetku	11	5 196 994,00	5 196 994,00	D
082	oprávky k sam.hm.movité věci a soubory hm. mov.věcí	12	307 315,00	307 315,00	D
088	oprávky k drobnému dlouh.hmot. majetku	13	2 525 890,78	2 525 890,78	D
089	oprávky k dlouhodobému hmot. majetku	14	1 248,00	1 248,00	D
231	základní běžný účet	15	15 998 120,66	15 998 120,66	D
263	ceniny	16	3 120,00	3 120,00	D
321	dodavatelé	17	0,00	0,00	D
331	zaměstnanci	18	101 307,00	101 307,00	D
335	pohledávky za zaměstnanci	19	0,00	0,00	D
336	sociální zabezpečení	20	38 482,00	38 482,00	D
337	zdravotní pojištění	21	16 598,00	16 598,00	D
342	ostatní daně	22	10 364,00	10 364,00	D
345	pohledávky z titulu ostatních daní a poplatků	23	0,00	0,00	D
346	pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi	24	0,00	0,00	D
348	pohledávky za vybranými míst.vlád.institucemi	25	0,00	0,00	D
374	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	26	0,00	0,00	D
378	ostatní krátkodobé závazky	27	1 002 000,00	1 002 000,00	D
388	dohadné účty aktivní	28	36 118 396,62	36 118 396,62	D
403	transfery na pořízení dlouhodobého majetku	29	139 227 055,70	139 227 055,70	D
432	výsledek hospodaření předcházejících úč.obd.	30	1 892 476,80	1 892 476,80	D
451	dlouhodobé úvěry	31	0,00	0,00	D
452	přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	32	1 271 519,00	1 271 519,00	D
462	poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	33	1 271 514,00	1 271 514,00	D
472	dlouhodobé přijaté zálohy na trasfery	34	17 779 990,00	17 779 990,00	D
915	ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	35	0,00	0,00	D
955	ostatní dlouhodobé pohledávky z transferů	36	0,00	0,00	D
991	ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	37	4 089 285,45	4 089 285,45	D

* Druh inventarizace: dokladová inventarizace - zkratka D
fyzická inventarizace - zkratka F

V Brně dne 26. 1. 2024