

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Na základě pokynu starosty Obce Kamenice ze dne 8. 11. 2024 byla provedena v Obci Kamenice řádná inventarizace veškerého majetku, pohledávek a závazků, zboží apod. obce Kamenice ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2024 inventarizační komisí ve složení:

Ing. Marcela Michalíková

Bc. Eva Vilímová

Sandra Watterová

Petra Novotná

Ing. Šárka Medřická

Za inventarizovaný majetek odpovídá:

Ing. Marcela Michalíková

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2025

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2025

Prohlášení pracovníka odpovědného za majetek:

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku, majetku obce, pohledávek a závazků, kterého se inventarizace týkala, byly odevzdány k inventarizaci

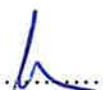
- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace byly předány k proučtování a žádné nebyly zatajeny

10. 2. 2025

.....
datum

Ing. Marcela Michalíková

.....
jméno a příjmení


.....
podpis

Způsob provedení inventarizace:

- a) fyzická
- b) dokladová

Výsledek inventarizace:

Skutečný stav inventarizace byl porovnán se stavem podle účetnictví. Stav inventarizace souhlasí – ~~nesouhlasí~~ se stavem účetnictví. Nebyly – ~~byly~~ zjištěny rozdíly, manka nebo přebytky.

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují 55 inventurních soupisů majetku, pohledávek a závazků, soupisu zastaveného majetku, soupisu zapůjčeného majetku, soupisu vypůjčeného majetku a další inventurní soupisy účtů se zůstatkem dle účetní osnovy.

Vyjádření odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů: NEJSOU

10. 2. 2025

.....
datum


.....
podpis

Vyjádření inventarizační komise:

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, vyjádření ke způsobu zaúčtování inventarizačních rozdílů, úhrada manka apod.):

INVENTARIZAČNÍ ROZDÍLY NEJSOU

K dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

Opatření k odstranění nedostatků

- v průběhu inventarizace uložená:

- navrhovaná po skončení inventarizace:

Prohlášení inventarizační komise:

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

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s pokynem starosty obce ze dne 8. 11. 2023 k provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace:

10. 2. 2025


.....
předseda inventarizační komise


.....

.....


.....

.....
členové inventarizační komise

S výsledky inventarizace byl odpovědný pracovník seznámen.

10. 2. 2025


.....
podpis

Přílohy:
Seznam inventurních soupisů

SEZNAM INVENTURNÍCH SOUPISŮ (IČO:00240273 Období:12/2024)

Inv.číslo	SU	Název	Účetní stav	Inventurní stav	Rozdíl
1	013	Software	2 257 388,32	2 257 388,32	0,00
2	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	448 159,71	448 159,71	0,00
3	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2 471 195,84	2 471 195,84	0,00
4	031	Pozemky	51 667 050,49	51 667 050,49	0,00
5	032	Kulturní předměty	454 243,00	454 243,00	0,00
6	021	Stavby	1 466 859 872,74	1 466 859 872,74	0,00
7	022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých	20 810 594,53	20 810 594,53	0,00
8	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 793 718,70	10 793 718,70	0,00
9	029	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	5 991 885,70	5 991 885,70	0,00
0	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	41 085 330,79	41 085 330,79	0,00
11	052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	253 058,00	253 058,00	0,00
12	132	Zboží na skladě	120 596,60	120 596,60	0,00
13	192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	895 011,27	895 011,27	0,00
14	194	Opravné položky k odběratelům	2 701,08	2 701,08	0,00
15	231	495535129/0800 ČS 60M ČOV	-43 828 182,43	-43 828 182,43	0,00
16	261	Pokladna	45 904,00	45 904,00	0,00
17	311	Odběratelé	140 997,80	140 997,80	0,00
18	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	2 663 687,25	2 663 687,25	0,00
19	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	1 149 301,16	1 149 301,16	0,00
20	321	Dodavatele	6 193 040,36	6 193 040,36	0,00
21	324	Krátkodobé přijaté zálohy	150 024,32	150 024,32	0,00
22	331	Zaměstnanci	1 021 910,00	1 021 910,00	0,00
23	336	Sociální zabezpečení	-377 731,00	-377 731,00	0,00
24	337	Zdravotní pojištění	-171 471,00	-171 471,00	0,00
25	342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	-126 430,00	-126 430,00	0,00
26	343	Daň z přidané hodnoty	-1 088 628,33	-1 088 628,33	0,00
27	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	26 284 322,48	26 284 322,48	0,00
28	378	Ostatní krátkodobé závazky	252 074,00	252 074,00	0,00
29	383	Výdaje příštích období	692 224,22	692 224,22	0,00
30	384	Výnosy příštích období	2 723 754,00	2 723 754,00	0,00
31	388	Dohadné účty aktivní	26 834 322,48	26 834 322,48	0,00
32	389	Dohadné účty pasivní	1 757 461,31	1 757 461,31	0,00
33	401	Jmění účetní jednotky	528 594 901,00	528 594 901,00	0,00
34	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	426 605 860,36	426 605 860,36	0,00
35	406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-145 685 451,95	-145 685 451,95	0,00
37	407	Jiné oceňovací rozdíly	-75 521,61	-75 521,61	0,00
38	408	Opravy předcházejících účetních období	-1 652 000,00	-1 652 000,00	0,00
39	432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	332 437 441,57	332 437 441,57	0,00
40	451	Dlouhodobé úvěry	75 884 030,25	75 884 030,25	0,00
41	459	Ostatní dlouhodobé závazky	39 020,00	39 020,00	0,00
42	955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	10 438 388,48	10 438 388,48	0,00