

Inventarizační zpráva

Na základě Směrnice č. 15/2012 účetní jednotky Obec Nestrašovice byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví;

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2020 inventarizační komisí ve složení:

| | |
|-----------------|------------------------|
| | Příjmení a jméno |
| Vedoucí komise: | Kubátová Petra |
| Člen komise: | Vachalovský Kamil |
| Člen komise: | Stanislava Brucknerová |

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Kubátová Petra

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2021

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2021

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

- všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala jsem odevzdal k inventarizaci,
- všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal k proúčtování a nic jsem nezatajil.

31.12.
.....
Datum

Kubátová PETRA
.....
Příjmení a jméno

.....
Podpis

Způsob provedení inventarizace

- fyzická
- dokladová

Výsledek inventarizace

| Syntetický a analytický účet: | Skutečný stav: | Účetní stav: | Rozdíl: |
|------------------------------------|----------------|--------------|---------|
| 018 – Drobný DNM | 35 130,- | 35 130,- | 0 |
| 019 – Ostatní DNM | 350 302,- | 350 302,- | 0 |
| 021 – Stavby | 4 586 913,27 | 4 586 913,27 | 0 |
| 022 – Samostatné mov.věci a s.m.v. | 171 320,- | 171 320,- | 0 |
| 028 – Drobný DHM | 742 042,25 | 742 042,25 | 0 |
| 031 – Pozemky | 6 902 487,50 | 6 902 487,50 | 0 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|---|
| 078 – Oprávky k drobnému DNHM | 35 130,- | 35 130,- | 0 |
| 079 – Oprávky k ost.DNHM | 318 230,- | 318 230,- | 0 |
| 081 – Oprávky ke stavbám | 2 090 127,- | 2 090 127,- | 0 |
| 082 – Oprávky k sam.mov.věcem | 30 553,- | 30 553,- | 0 |
| 088 – Oprávky k drob. DHM | 742 042,25 | 742 042,25 | 0 |
| 123 – Výrobky | 136 579,- | 136 579,- | 0 |
| 132 – Zboží na skladě | 7 417,07 | 7 7417,07 | 0 |
| 194 – Opravné pol. k odběratelům | 235,- | 235,- | 0 |
| 231 – Základní běžný účet ÚSC | 2 360 263,38 | 2 360 263,38 | 0 |
| 261 – Pokladna | 20 446,- | 20 446,- | 0 |
| 311 – Odběratelé | 65 815,- | 65 815,- | 0 |
| 314 – Krátkodobé posk. zálohy | 36 560,- | 36 560,- | 0 |
| 321 – Dodavatelé | 26 925,82 | 26 925,82 | 0 |
| 324 – Krátkodobé přijaté zálohy | 112 000,- | 112 000,- | 0 |
| 331 – Zaměstnanci | 31 207,- | 31 207,- | 0 |
| 337 – Zdravotní pojištění | 3 630,- | 3 630,- | 0 |
| 342 – Ostatní daně,pop.a jiná obd.pl. | 6 171,- | 6 171,- | 0 |
| 384 – Výnosy příštích období | 63 460,- | 63 460,- | 0 |
| 389 – Dohadné účty pasivní | 35 350,- | 35 350,- | 0 |
| 401 – Jmění účetní jednotky | 12 058 430,10 | 12 058 430,10 | 0 |
| 406 – Oceňovací rozdíly při prv.pou.m. | 2 191 006,48 | 2 191 006,48 | 0 |
| 432 – Výsledek hos.předch.úč.obd. | 1 499 662,91 | 1 499 662,91 | 0 |
| 902 – Jiný drobný dl.hmotný majetek | 17 646,- | 17 646,- | 0 |

Výsledky jednotlivých inventarizací jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu.

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

Vyjádření inventarizační komise

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (zda jde o zaviněná nebo nezaviněná manka, přebytky, a vyjádření ke způsobu zúčtování inventarizačních rozdílů, např. zjištěné inventarizační manko bude předepsáno k úhradě hmotně odpovědnému pracovníkovi):

- nebyly zjištěny rozdíly

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:

- nebylo zjištěno

c) opatření k odstranění nedostatků

– v průběhu inventarizace uložená: žádná

– navrhovaná po skončení inventarizace: žádná

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a Směrnicí k provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

31.12.
.....
Datum

.....
Vedoucí inventarizační komise (podpis)

.....
.....

.....
Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

31.12.
.....
Datum

.....
Předseda IK

.....
Vedoucí účetní jednotky