

Obec Pertoltice, Pertoltice čp. 54, 285 22 Zruč nad Sázavou

IČ: 00236331

## Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2021

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 3. 1. 2022

Inventarizace byla ukončena dne: 31. 1. 2022

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda IK: Petr Kovařík

Člen IK: Miroslav Vidlák

Člen IK: Vladimír Veleta

Výsledek inventarizace:

| Inventurní položka     | Číslo inv. soupisu | Popis                                    | Stav účetní   | Stav zjištěný | Manko | Přebytek |
|------------------------|--------------------|--|---------------|---------------|-------|----------|
| Celkem 018 000         | 1.                 | DDNHM                                    | 83.410,20     | 83.410,20     | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 019 000         | 2.                 | Ost. DDNHM                               | 155.000,00    | 155.000,00    | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 021 298-021 604 | 3.                 | Budovy a stavby                          | 19.228.668,74 | 19.228.668,74 | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 022 000-022 060 | 4.                 | Samost. mov. věci                        | 429.080,00    | 429.080,00    | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 028 000-028 010 | 5.                 | DDHM                                     | 910.968,91    | 910.968,91    | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 031 200-031 510 | 6.                 | Pozemky                                  | 2.907.689,78  | 2.907.689,78  | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 041 000-041363  | 7.                 | Nedokoknčený dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00          | 0,00          | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 042 000-042 371 | 8.                 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek    | 42.930,00     | 42.930,00     | 0,00  | 0,00     |
| Celkem 069 000         | 9.                 | Ost. Dlouhodob. fin. majetek             | 373000,00     | 373000,00     | 0,00  | 0,00     |

|                                |     |  |               |               |      |        |
|--------------------------------|-----|--|---------------|---------------|------|--------|
| Celkem<br>078 000              | 10. | Oprávky k<br>DDNHM                       | -83.410,20    | -83.410,20,20 | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>079 000              | 11. | Oprávky<br>k ost.DDNHM                   | -7.106,00     | -7.106,00     | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>081 000<br>081 604   | 12. | Oprávky ke<br>stavbám                    | -4.406.933,50 | -4.406.933,50 | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>082 000-<br>082 022  | 13. | Oprávky k<br>SMV                         | -289.065,00   | -289.065,00   | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>088 000              | 14. | Oprávky k<br>DDHM                        | -910.968,91   | -910.968,91   | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>112 000-<br>112 300  | 15. | Materiál na skladě                       | 18.969,73     | 18.969,73     | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>132 097-<br>132 998  | 16. | Zboží na skladě                          | 103.161,85    | 103.986,62    | 0,00 | 824,77 |
| Celkem<br>231 010-<br>231 032  | 17. | ZBÚ                                      | 8.084.222,80  | 8.084.222,80  | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>261 097<br>261 998   | 18. | Pokladna                                 | 123.942,00    | 123.942,00    | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>262 000-<br>262 300  | 19. | Peníze na cestě                          | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>311 000-<br>311 332  | 20. | Odběratelé                               | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>314 000-<br>314 098  | 21. | Krátkodobé<br>poskytnuté zálohy          | 67.780,00     | 67.780,00     | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>315000-<br>315999    | 22. | Jiné pohledávky<br>z hlavní činnosti     | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>319 300              | 23. | Pohledávky<br>z přerozdělovaných<br>daní | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>321 000 –<br>321 371 | 24. | Dodavatelé                               | 77.702,69     | 77.702,69     | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>331 000              | 25. | Zaměstnanci                              | 62.537,00     | 62.537,00     | 0,00 | 0,00   |
| Celkem<br>333 300              | 26. | Jiné závazky vůči<br>zaměstnancům        | 62.537,00     | 62.537,00     | 0,00 | 0,00   |

|                                |     |  |               |               |      |      |
|--------------------------------|-----|--|---------------|---------------|------|------|
| Celkem<br>336 200-<br>336 210  | 27. | Sociální pojištění                               | 9.642,00      | 9.642,00      | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>337100-<br>337110    | 28. | Zdravotní pojištění                              | 7.614,00      | 7.614,00      | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>341000-<br>341300    | 29. | Daň z příjmu                                     | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>342 100-<br>342 200  | 30. | Ost.daně,popl.a jiná<br>plnění                   | 7.622,00      | 7.622,00      | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>343 xxx              | 31. | Daň z přidané<br>hodnoty                         | 16.509,00     | 16.509,00     | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>345 xxx              | 32. | Závazky k osobám<br>mimo vybrané vl.             | 0,00          | 0,00          |      |      |
| Celkem<br>346000-<br>346999    | 33. | Pohledávky za<br>vybranými vl.inst.              | 23,00         | 23,00         | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>349 000-<br>349 999  | 34. | Závazky k vybr. míst.<br>vl. instituc            | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>374000 –<br>374999   | 35. | Krátkodobé přijaté<br>zálohy na transfer         | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>388 000-<br>388 0399 | 36. | Dohadné účty aktivní                             | 1.036,13      | 1.036,13      | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>389 000-<br>389 999  | 37. | Dohadné<br>účty pasivní                          | 67.780,00     | 67.780,00     | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>401 901-<br>401 965  | 38. | Jmění účetní<br>jednotky                         | 13.514.953,97 | 13.514.953,97 | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>403 321-<br>403 901  | 39. | Transfery na pořízení<br>dlouhodobého<br>majetku | 6.675.277,82  | 6.675.277,82  | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>406 000              | 40. | Oceňovací rozdíly při<br>prv. použ. metody       | 3.072.827,72  | 3.072.827,72  | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>431 000-<br>431 300  | 41. | Výsledek hospod. ve<br>schval. řízení            | 0,00          | 0,00          | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>432 000-<br>432 300  | 42. | Výsl. hosp. před. úč.<br>období                  | 8.337.119,58  | 8.337.119,58  | 0,00 | 0,00 |
| Celkem<br>469 322              | 43. | Ost. dlouhodobé<br>pohledávky                    | 2.000,00      | 2.000,00      | 0,00 | 0,00 |

|  |            |  |                     |                     |             |             |
|--|------------|--|---------------------|---------------------|-------------|-------------|
|  |            |  |                     |                     |             |             |
| <b>Celkem<br/>472 321-<br/>472363</b>  | <b>44.</b> | <b>Dlouhodobé přijaté<br/>zál. na transfery</b>        | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Celkem<br/>901 019</b>              | <b>45.</b> | <b>Jiný DDNHM</b>                                      | <b>39.378,93</b>    | <b>39.378,93</b>    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Celkem<br/>902 028</b>              | <b>46.</b> | <b>Jiný DDHM</b>                                       | <b>164.300,52</b>   | <b>164.300,52</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Celkem<br/>915 0322</b>             | <b>47.</b> | <b>Ost.krátkodobé.pohl.<br/>z transferů</b>            | <b>985.669,00</b>   | <b>985.669,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| <b>Celkem<br/>999 015-<br/>999 955</b> | <b>48.</b> | <b>Vyrovňovací účet<br/>k podrozvahovým<br/>účetům</b> | <b>1.189.348,45</b> | <b>1.189.348,45</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
|  |            | .  |                     |                     |             |             |

**Inventarizační rozdíly:**

V průběhu inventarizace byly zjištěny rozdíly v účetní evidenci a skutečném stavu na stavu zůstatku zboží na skladě v pohostinství ve výši 824,77 Kč. Jiné rozdíly nebyly zjištěny. Na doporučení komise byl přebytek zaúčtován v prosinci 2021.

**Vyjádření osob odpovědných za majetek: -**

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny. Dále prohlašuji, že inventarizace byla provedena za mé účasti a že jsem žádný majetek nezatajil.

Miroslav Vidlák .....

**Přílohou inventarizační zprávy budou vytištěné sestavy:**

**Hlavní kniha analytická**

**Rozvaha k 31. 12. 2021**

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

Majetek obce je řádně udržován a chráněn proti případnému poškození a odcizení. Závazky a pohledávky jsou evidovány. Dle našeho názoru, jsou dodržovány účetní postupy.

**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.

**Dne: 31. 1. 2022**

**Kovařík Petr- předseda inventarizační komise.....**

**Vidlák Miroslav – člen .....**

**Veleta Vladimír – člen .....**