



OBEC HAMR

Hamr č. p. 47

378 06 Suchdol nad Lužnicí

IČO: 00666378

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o výsledku inventarizace majetku a závazků obce Hamr ke dni 31. 12. 2023

Zpracovala:

UIK jmenovaná starostou obce Ing. Tomášem Panenkou v souladu s *Plánem inventur pro rok 2023* a *příkazem* k provedení inventarizace za rok 2023 a ve složení:

Předseda UIK: Ing. Tomáš Panenka

Členové ÚIK: Jaroslav Hamerníková

Jiří Jindra

Inventarizace byla provedena ke dni:

31. 12. 2023

Den zahájení inventarizace:

3. 1. 2024

Den ukončení inventarizace:

24. 1. 2024

1. V souladu s platnou legislativou, Plánem inventur na rok 2023 a dle příkazu k provedení inventarizace byla provedena inventarizace majetku a závazků obce Hamr ke dni 31. 12. 2023.
2. K provedení inventarizace byla ustanovena jedna ústřední inventarizační komise (ÚIK) a čtyři dílčí inventarizační komise (DIK). DIK provedly inventarizaci za jmenované inventarizační úseky, tzn. dle umístění majetku, v níže uvedeném složení:

DIK č. 1 pro inventarizační úsek SDH

Předseda DIK: Milan Tesař

Členové DIK: Bc. Andrea Tondlová, Michal Szököl

DIK č. 2 pro inventarizační úsek KNIHOVNA

Předseda DIK: Jaroslava Hamerníková

Členové DIK: Kateřina Nováková, Jana Frantová

DIK č. 3 pro inventarizační úsek PENZION

Předseda DIK: Jiří Jindra

Členové DIK: Milan Tesař, Jiří Čapek

DIK č. 4 pro inventarizační úsek OBECNÍ ÚŘAD

Předseda DIK: Ing. Tomáš Panenka

Členové DIK: Jaroslav Hamerníková, Jiří Čapek

3. Dne 10. 1. 2024 předali předsedové DIK *Inventarizační záznam* o provedené inventarizaci za daný úsek a soupisy označené pořadovým číslem, které byly zkompletovány, případně k nim byl pořízen sumář. Tyto soupisy tvoří nedílnou součást inventarizace za daný účet. Majetek na vyřazení navrhuje všechny 4 DIK za jednotlivé inventarizační úseky. *Za jednotlivé inventarizační úseky nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.*
4. Dle příkazu k provedení inventarizace a v souladu s *Plánem inventur pro rok 2023* byl porovnán skutečný stav majetku a závazků na zjištěný účetní stav k 31. 12. 2023 vykazovaný v Rozvaze sestavené k 31. 12. 2023. Zjištěný skutečný stav je zaznamenán v inventurních soupisech, které jsou nedílnou součástí této zprávy.

5. Inventarizace byla provedena za přítomnosti hmotně odpovědného pracovníka – Ing. Tomáše Panenky - starosty obce, který před započítím inventarizace prohlásil, že komisi předložil všechny doklady týkající se stavu a pohybu majetku, že žádné předměty nebyly zatajeny a všechny předměty zapsané v evidenci jsou skutečně ve správě inventurního úseku.

.....
podpis hmotně odpovědného pracovníka

6. Inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Zjištěný skutečný stav k 31. 12. 2023 souhlasí se stavem uvedeným v Rozvaze k datu 31. 12. 2023 - viz Srovnávací tabulka účetní a majetkové evidence.
7. UIK navrhuje dle předložených návrhů DIK č. 1, 2, 3 a 4 na vyřazení majetku vyřadit majetek, který je součástí této zprávy a tvoří její přílohy, označené jako **NÁVRH NA VYŘAZENÍ**.
8. Vzhledem k výše popsanému UIK nenavrhuje žádná jiná opatření a doporučení.
9. Součástí inventarizační zprávy jsou níže uvedené soupisy účtů:

Inventurní položka – účet

- SÚ 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- SÚ 019 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek
- SÚ 021 Stavby
- SÚ 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí
- SÚ 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek
- SÚ 031 Pozemky
- SÚ 032 Kulturní předměty
- SÚ 042 Nedokončený hmotný dlouhodobý majetek
- SÚ 052 Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek
- SÚ 078 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku
- SÚ 079 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku
- SÚ 081 Oprávky ke stavbám
- SÚ 082 Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí
- SÚ 088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
- SÚ 112 Materiál na skladě
- SÚ 132 Zboží na skladě
- SÚ 192 Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti
- SÚ 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků
- SÚ 261 Pokladna
- SÚ 311 Odběratelé
- SÚ 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy
- SÚ 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti
- SÚ 319 Pohledávky z přerozdělených daní

Inventurní soupis – označení

- soupis č. 1
- soupis č. 2
- soupis č. 3
- soupis č. 4
- soupis č. 5
- soupis č. 6
- soupis č. 7
- soupis č. 8
- soupis č. 9
- soupis č. 10
- soupis č. 11
- soupis č. 12
- soupis č. 13
- soupis č. 14
- soupis č. 15
- soupis č. 16
- soupis č. 17
- soupis č. 18
- soupis č. 19
- soupis č. 20
- soupis č. 21
- soupis č. 22
- soupis č. 23

- SÚ 321 Dodavatelé	- soupis č. 24
- SÚ 324 Krátkodobé přijaté zálohy	- soupis č. 25
- SÚ 331 Zaměstnanci	- soupis č. 26
- SÚ 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům	- soupis č. 27
- SÚ 335 Pohledávky za zaměstnanci	- soupis č. 28
- SÚ 336 Sociální zabezpečení	- soupis č. 29/A
	- soupis č. 29/P
SÚ 337 Zdravotní pojištění	- soupis č. 30/A
	- soupis č. 30/P
- SÚ 341 Daň z příjmů	- soupis č. 31/A
	- soupis č. 31/P
- SÚ 342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	- soupis č. 32/A
	- soupis č. 32/P
- SÚ 345 Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	- soupis č. 33
- SÚ 346 Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	- soupis č. 34
- SÚ 348 Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	- soupis č. 35
- SÚ 349 Závazky k vybraným místním vládním institucím	- soupis č. 36
- SÚ 373 Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	- soupis č. 37
- SÚ 374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- soupis č. 38
- SÚ 377 Ostatní krátkodobé pohledávky	- soupis č. 39
- SÚ 378 Ostatní krátkodobé závazky	- soupis č. 40
- SÚ 383 Výdaje příštích období	- soupis č. 41
- SÚ 388 Dohadné účty aktivní	- soupis č. 42
- SÚ 401 Jmění účetní jednotky	- soupis č. 43
- SÚ 403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	- soupis č. 44
- SÚ 406 Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	- soupis č. 45
- SÚ 459 Ostatní dlouhodobé závazky	- soupis č. 46
- SÚ 901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	- soupis č. 47
- SÚ 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	- soupis č. 48
- SÚ 924 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	- soupis č. 49
- SÚ 934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	- soupis č. 50
- SÚ 955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	- soupis č. 51
- SÚ 974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	- soupis č. 52

Počet příloh:

- 52x Soupis SÚ
4x Návrh na vyřazení majetku
1x Srovnávací tabulka účetní evidence a inventárních soupisů

Datum zpracování dokumentu: 24. 1. 2024

Předseda UIK: Ing. Tomáš Panenka

Členové ÚIK: Jaroslava Hamerníková

Jiří Jindra

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů - k 31. 12. 2023

Číslo SÚ	Text název SÚ	Stav vykazovaný v účetnictví k 31. 12. 2023	Stav dle inventur k 31. 12. 2023	Rozdíl	Číslo soupisu
.018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	54 093,80	54 093,80	-	1
.019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	155 000,00	155 000,00	-	2
.021	Stavby	50 449 963,88	50 449 963,88	-	3
.022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	3 146 984,72	3 146 984,72	-	4
.028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 822 078,06	1 822 078,06	-	5
.031	Pozemky	1 972 699,83	1 972 699,83	-	6
.032	Kulturní předměty	33 976,80	33 976,80	-	7
.042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	231 838,00	231 838,00	-	8
.052	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	9
.078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	54 093,80	54 093,80	-	10
.079	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	119 510,00	119 510,00	-	11
.081	Oprávky ke stavbám	14 879 297,05	14 879 297,05	-	12
.082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	1 696 850,00	1 696 850,00	-	13
.088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	1 822 078,06	1 822 078,06	-	14
112	Materiál na skladě	39 526,00	39 526,00	-	15
132	Zboží na skladě	12 688,00	12 688,00	-	16
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti	6 100,00	6 100,00	-	17

231	Základní běžný účet územních samosprávných celků	18 827 189,74	18 827 189,74	-	18
261	Pokladna	-	-	-	19
311	Odběratelé	3 846,00	3 846,00	-	20
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	655 380,00	655 380,00	-	21
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	64 025,00	64 025,00	-	22
319	Pohledávky z přerozdělených daní	-	-	-	23
321	Dodavatelé	53 700,41	53 700,41	-	24
324	Krátkodobé přijaté zálohy	662 505,00	662 505,00	-	25
331	Zaměstnanci	120 484,00	120 484,00	-	26
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-	-	-	27
335	Pohledávky za zaměstnanci	-	-	-	28
336	Sociální pojištění	30 271,00	30 271,00	-	29/P
	Sociální pojištění	-	-	-	29/A
337	Zdravotní pojištění	16 379,00	16 379,00	-	30/P
	Zdravotní pojištění	-	-	-	30/A
341	Daň z příjmů	-	-	-	31/P
	Daň z příjmů	-	-	-	31/A
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	13 790,00	13 790,00	-	32/P
	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	-	-	-	32/A
345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	-	-	-	33
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	-	-	-	34

348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	-	-	-	35
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	-	-	-	36
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	-	-	-	37
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	37 000,00	37 000,00	-	38
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-	-	39
378	Ostatní krátkodobé závazky	-	-	-	40
383	Výdaje příštích období	-	-	-	41
388	Dohadné účty aktivní	24 603,19	24 603,19	-	42
401	Jmění účetní jednotky	45 849 961,10	45 849 961,10	-	43
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 530 254,77	1 530 254,77	-	44
406	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	- 7 322 082,54	- 7 322 082,54	-	45
459	Ostatní dlouhodobé závazky	28 000,00	28 000,00	-	46
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	14 723,00	14 723,00	-	47
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	802 299,12	802 299,12	-	48
924	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	1 955 812,05	1 955 812,05	-	49
934	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	268 175,00	268 175,00	-	50
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	953 204,00	953 204,00	-	51
974	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	83,00	83,00	-	52

Ober Hamr

ICO: 000 000 78

Hamr 47

378 90 Suchdol nad Luznicí

②

V Hamru dne 10.1.2024

Vyhotovila:

Jana Frantová, účetní obce

Jana Frantová

