

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

z řádné inventarizace majetku svazku obcí Ladův kraj k datu 31. 12. 2023,
provedené na základě vnitřní směrnice č. 2/2011 a 1/2013 a plánu inventur ze dne 11.12.2023

Předmět inventarizace: **majetek a závazky svazku obcí Ladův kraj**

Složení inventarizační komise (IK):

Tomáš Frýdl, správce rozpočtu a hlavní účetní

PhDr. Kateřina Čadilová, tajemnice

Dita Kohoutová, asistentka

Den zahájení inventury: 2.1.2024

Den ukončení inventury: 29.2.2024

Druh inventury: dokladová a fyzická dle druhu předmětu inventarizace

Harmonogram inventur, který byl stanoven v plánu inventur na rok 2023 ze dne 11.12.2023, byl dodržen.

IK provedla sumarizaci za inventarizační položky a porovnávala celkové výsledky inventur s účetními stavy vykázanými v rozvaze k 31. 12. 2023.

Souhrnné výsledky inventury:

Aktiva	Stav v Kč BRUTTO	Stav v Kč NETTO
Dlouhodobý nehmotný majetek	3 990,00	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek	3 494 444,37	521 018,25
Dlouhodobé pohledávky	0,00	0,00
Zásoby	26 932,80	26 932,80
Krátkodobé pohledávky	790 965,00	790 965,00
Krátkodobý finanční majetek	4 879 925,38	4 879 925,38
AKTIVA celkem	9 196 257,55	6 218 841,43
Pasiva:		
Jmění účetní jednotky	2 348 277,37	x
Transfery na pořízení DM	328 922,73	x
Oceňovací rozdíly při změně metody	-1 438 631,30	x
Výsledek hospodaření v běžném období	404 970,97	x
Výsledek hospodaření minulých účetních období	3 683 199,18	x
Cizí zdroje	892 102,48	x
PASIVA celkem	6 218 841,43	x

Zůstatek finančních prostředků k 31.12.2023 na bankovních účtech byl ve výši 1 869 468,29 Kč, na termínovaných vkladech 3 000 000 Kč, v pokladně 10 195 Kč a v cizí měně 10,60 EUR (262,09 Kč).

Podrozvahové účty vykazují k 31.12.2023 tyto zůstatky: 67 299,40 Kč – drobný dlouhodobý hmotný majetek (účet 902) a 1 735 Kč - dlouhodobé podmíněné pohledávky (účet 943).

V roce 2023 byly v souladu s účetními předpisy proúčtovány odpisy u dlouhodobého hmotného majetku.

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vnitřní směrnici č. 2/2011 a 1/2013 o inventarizaci majetku a závazků svazku obcí a v souladu s plánem inventur na rok 2023. IK byla dne 15.12.2023 proškolená.

Zjištění při provedené inventuře a návrh na opatření: ---

Přílohy:

č. 1 - Inventurní evidence z účetního systému Ginis

č. 2 - Přehled inventurních soupisů

č. 3 - Inventurní soupis č. 1 - 10

V Říčanech dne 26.2.2024

předseda IK: **Tomáš Frýdl**

podpis _____

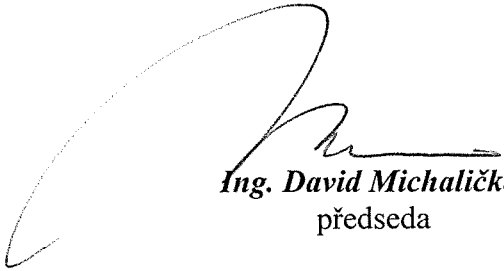
člen IK: **PhDr. Kateřina Čadilová**

podpis _____

člen IK: **Dita Kohoutová**

podpis _____

Za svazek obcí Ladův kraj:


Ing. David Michalička
předseda

INVENTURNÍ EVIDENCE

Příloha č. 1 k inventarizační zprávě



v členění SU, AU

Období: 12 / 2023

IČO: 70899088

Název: Svazek obcí "Ladův kraj"

SU	AU	Text	Účetní stav v Kč
018	0000	DDNM	3 990,00
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3 990,00
021	0400	Cyklostezky	846 589,25
021		Stavby	846 589,25
028	0000	DDM	2 617 855,12
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 617 855,12
032	0000	Kulturní předměty	30 000,00
032		Kulturní předměty	30 000,00
042	0100	Kulturní předměty	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00
078	0000	Oprávký k DDNM	-3 990,00
078		Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-3 990,00
081	0420	Oprávký ke stavbám - cyklotrasy	-355 571,00
081		Oprávký ke stavbám	-355 571,00
088	0000	Oprávký k DDM	-2 617 855,12
088		Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-2 617 855,12
132	0000	Zboží na skladě - trička	11 656,32
132	0010	Fotonálepky Ladův kraj	3 748,50
132	0020	Pláštěnky	9 378,78
132	0030	Kuličková pera	2 149,20
132	0040	Pamětní mince Mikeš	0,00
132		Zboží na skladě	26 932,80
231	0100	Běžný účet KB	1 766 121,49
231	0110	Běžný účet KB - veřejná sbírka	103 340,00
231	0200	Běžný účet ČNB	6,80
231		Základní běžný účet územních samosprávných celků	1 869 468,29
244	0100	Termínovaný vklad I.	1 000 000,00
244	0110	Termínovaný vklad II.	1 000 000,00
244	0120	Termínovaný vklad III.	1 000 000,00
244		Termínované vklady krátkodobé	3 000 000,00
261	0300	Pokladna LK	10 195,00
261	0310	Pokladna cizí měna LK	262,09
261		Pokladna	10 457,09
262	0100	Pokladna	0,00
262		Peníze na cestě	0,00
311	0000	odběratelé	0,00
311		Odběratelé	0,00
314	0010	Poskytnuté zálohy	0,00
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
321	0000	Dodavatelé	22 606,48
321		Dodavatelé	22 606,48
331	0000	Zaměstnanci	0,00
331		Zaměstnanci	0,00
333	0000	Závazky vůči zaměstnancům	53 822,00
333		Jiné závazky vůči zaměstnancům	53 822,00
335	0000	Pohledávky za zaměstnanci	0,00
335		Pohledávky za zaměstnanci	0,00
336	0400	Sociální poj. zaměstnanci	4 327,00
336	0410	Sociální poj. organizace	16 508,00
336		Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdr.pojištění	20 835,00
337	0400	Zdravotní poj. zaměstnanci	3 078,00
337	0410	Zdravotní poj. organizace	5 990,00
337		Zdravotní poj.	9 068,00
342	0000	Daň z příjmu	5 335,00

SU	AU	Text	Účetní stav v Kč
342		Ostatní daně poplatky a jiná obd. peněžítá plnění	5 335,00
343	0025	DPH na výstupu - hlavní činnost	2 383,00
343	0040	Zúčtování k finančnímu úřadu	-812,00
343		Daň z přidané hodnoty	1 571,00
348	0000	Pohledávky za místními vládními institucemi	0,00
348		Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	0,00
374	0000	Zálohy na transfery	300 000,00
374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	300 000,00
378	0000	Ost. krátkodobé závazky	0,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	0,00
381	0518	Náklady příštích období - služby	12 100,00
381		Náklady příštích období	12 100,00
388	0000	Dohadné účty aktivní	778 865,00
388		Dohadné účty aktivní	778 865,00
401	0000	Jmění účet. jednotky	-465 031,65
401	0001	Vstupní vklady	115 000,00
401	0901	převod SU 901 z roku 2009	2 132 832,55
401	0933	převod SU 933 z roku 2009	558 376,47
401	0964	převod SU 964 z roku 2009	-2 900,00
401	0965	převod SU 965 z roku 2009	10 000,00
401		Jmění účetní jednotky	2 348 277,37
403	0301	Cyklostezky	567 113,35
403	0501	Cyklostezky - snížení transferu	-238 190,62
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	328 922,73
406	0000	Oceňovací rozdíly	-1 438 631,30
406		Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	-1 438 631,30
431	0322	Výsledek hospodaření za rok 2022 - Hlavní čin.	0,00
431		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
432	0310	Neuhrazená ztráta z min. let	-65 065,65
432	0311		373 998,26
432	0312		322 096,39
432	0313		94 186,17
432	0314	Výsledek hospod. min. účet. období	223 997,11
432	0315	HV	360 510,88
432	0316	Výsledek hospodaření předcházejících ÚO	-181 588,76
432	0317	Výsledek hospodaření min. ÚO	-83 938,79
432	0318	Výsledek hospod. min. ÚO	312 301,57
432	0319	Výsledek hospod. min. období	434 305,69
432	0320	Výsledek hospodaření min. období	597 768,19
432	0321	HV předchozích období	800 455,77
432	0322	Výsledek hospod. předcházejících období	494 172,35
432		Nerozdělený zisk neuhrazená ztráta minulých let	3 683 199,18
469	0100	Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
469		Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
472	0100	Dlouhodob. zálohy na transfery	478 865,00
472		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	478 865,00
902	0000	Drobný hmotný majetek do 2 tis.	67 299,40
902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	67 299,40
915	0300	Dotace na mzdové náklady	0,00
915		Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transf.	0,00
943	0301	Projekt Zefektivnění služeb veřejné správy...	1 735,00
943		DPP ze vztahu k jiným zdrojům	1 735,00
999	0000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	0,00
999	0902	vyrovňovací účet k SU 902	67 299,40
999	0915	vyrovňovací účet k SU 915	0,00
999	0943	vyrovňovací účet k SU 943	1 735,00
999		Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	69 034,40

Okamžik sestavení: 26.02.2024 13:15:44

Osoba odpovědná za účetnictví:

Jméno: Tomáš Frýdl

Podpis:



Okamžik připojení podpisového záznamu:

Přehled inventurních soupisů:

<i>pořadové číslo inv. soupisu</i>	<i>předseda</i>	<i>1. člen</i>	<i>2. člen</i>	<i>položka</i>	<i>název položky</i>
č. 1	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	018	DDNM
				021	Stavby - cyklotrasy
				028	DDHM
				032	Kulturní předměty
				042	Nedokončený DHM
				078	Oprávky k DDNM
				081	Oprávky ke stavbám
				088	Oprávky k DDHM
č. 2	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	132	Zboží na skladě
č. 3	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	231	Bankovní účty
				244	Termínované účty
				261	Pokladna
				262	Peníze na cestě
č. 4	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	311	Odběratelé
				314	Krátkodobé poskytnuté zálohy
				348	Pohledávky za vlád. institucemi
				469	Ostatní dlouhodobé pohledávky
č. 5	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	343	Daň z přidané hodnoty
č. 6	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	381	Náklady příštích období
				388	Dohadné účty aktivní
č. 7	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	321	Dodavatelé
				374	Dotace na mzdové náklady
				378	Ostatní krátkodobé závazky
				472	Dlouhodobé zálohy na transfery
č. 8	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	331	Zaměstnanci
				333	Závazky vůči zaměstnancům
				335	Pohledávky za zaměstnanci
				336	Sociální zabezpečení
				337	Zdravotní pojištění
				342	Jiné přímé daně
č. 9	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	401	Jmění účetní jednotky
				403	Transfery na pořízení DM
č. 10	T.Frýdl	K.Čadilová	D.Kohoutová	902	Podrozvaha - Jiný DDHM
				915	Dotace na mzdové náklady
				943	Podrozvaha – Dlouhodobé podmíněné pohledávky

Zpracoval: Tomáš Frýdl

