Inventarizační zpráva

Na základě Směrnice č. 2/2012 účetní jednotky Obec Počaply 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. 2025 inventarizační komisí ve složení:

	Příjmení a jméno
Vedoucí komise:	Čížek Jiří
Člen komise:	Krása Lukáš
Člen komise:	Pilecká Kateřina

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá: Pilecká Kateřina

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 1. 1. 2026

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2026

Prohlášení pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek

a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala jsem odevzdal k inventarizaci,

b) všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsem předal k proúčtování a nic jsem nezatajil.

31.1.2026	PILECKÁ KATEŘINA	
Datum	Příjmení a jméno	Podpis

Způsob provedení inventarizace

a) fyzická

b) dokladová

Výsledek inventarizace

Syntetický a analytický účet:	Skutečný stav:	Účetní stav:	Rozdíl:
018 – Drobný DNHM	52 005,00	52 005,00	0
019 – Ostatní DNHM	196 799,00	196 799,00	0
021 – Stavby	33 771 752,46	33 771 752,46	0
022 – Samostatné movité věci	1 003 247,00	1 003 247,00	0
028 – Drobný DHM	923 092,92	923 092,92	0
031 – Pozemky	13 457 197,49	13 457 197,49	0

041 – Nedok.dl.nehmot.majetek	149 000,00	149 000,00	0
042 – Nedok.dl.hmot.majetek	87 428,00	87 428,00	0
078 – Oprávky k drobnému DNHM	52 005,00	52 005,00	0
079 – Oprávky k ost.DNHM	177 120,00	177 120,00	0
081 – Oprávky ke stavbám	10 476 063,00	10 476 063,00	0
082 – Oprávky k sam.mov.věcem	498 658,00	498 658,00	0
088 – Oprávky k drob. DHM	923 092,92	923 092,92	0
123 – Výrobky	36 344,00	36 344,00	0
192 – Opravné položky k j.pohl.z hl.č.	160,00	160,00	0
231 – Základní běžný účet ÚSC	2 560 884,27	2 560 884,27	0
244 – Termínované vklady krátkodobé	2 464 539,89	2 464 539,89	0
261 – Pokladna	28 367,00	28 367,00	0
311 – Odběratelé	53 054,00	53 054,00	0
314 – Krátkodobé posk. zálohy	29 560,00	29 560,00	0
315 – Jiné pohledávky z hl.činnosti	800,00	800,00	0
321 – Dodavatelé	32 896,22	32 896,22	0
331 – Zaměstnanci	30 313,00	30 313,00	0
337 – Zdravotní pojištění	3 932,00	3 932,00	0
342 – Ost.daně,popl.a jiná obd.p.pl	4 470,00	4 470,00	0
349 – Závazky k vybr.míst.vl.inst.	5 870,00	5 870,00	0
381 – Náklady příštích období	10 400,00	10 400,00	0
384 – Výnosy příštích období	72 240,00	72 240,00	0
388 – Dohadné účty aktivní	33 995,83	33 995,83	0
389 – Dohadné účty pasivní	33 800,31	33 800,31	0
401 – Jmění účetní jednotky	43 924 891,99	43 924 891,99	0
403 – Transfery na pořízení dl.maj.	152 929,60	152 929,60	0
406 – Oceň.rozdíly při změně metody	2 083 514,98	2 083 514,98	0
432 – Výsledek hospod.předch.úč.obd.	1 962 078,98	1 962 078,98	0
902 – Jiný drobný dl.hm.majetek	87 670,89	87 670,89	0
915 – Ost.krátk.podm.pohl.z transferů	348 600,00	348 600,00	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

d) způsob využití majetku

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.

31.1.2026
Datum

Vedoucí inventarizační komise (podpis)

Členové inventarizační komise (podpis)

Schvaluji inventarizační zápis a způsob proúčtování inventarizačních rozdílů

31.1.2026
Datum

Předseda IK

Vedoucí účetní jednotky