



**Integrovaný sociální ústav Komorní Lhotka čp. 184,
příspěvková organizace
Komorní Lhotka 184
739 53 Hnojník**

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

Plán inventur – k 31.12.2023

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově ISÚKL dne 10.11.2023. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy s členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení do data inventarizační zprávy.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

01 Řešení schodků a mank

V průběhu inventarizací nebyly shledány na majetku žádná manka a škody.

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění

Nebyly zjištěny přebytky.

03 Změny odpisových plánů

Nebyly navrženy změny odpisového plánu.

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku

Návrhy na opravné položky nebyly podány.

05 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu

Pohledávky pro tvorbu opravných položek nebyly zjištěny.

06 Schválení odpisů pohledávek a závazků

Nebyly podány návrhy na odpis pohledávek a závazků.

07 Zbytný majetek

Návrhy na vyřazení majetku

- likvidací – byly řádně schváleny a protokoly jsou přiloženy k inventarizačním zápisům

- prodejem (včetně odsouhlasení trvání stávajících záměrů prodeje) – nebyly podány návrhy
- darem nebo bezúplatným převodem – nebyly podány návrhy

08 Návrhy změn využití majetku

Nebyly podány návrhy na změnu využití majetku.

Inventarizace provedena k 31. 12. 2023

Účet	Název	Stav účetní	Stav fyzický	Rozdíl
018	Drobný dlouh. nehmotný majetek	160 401,00	160 401,00	0,00
021	Stavby	12 261 219,87	12 261 219,87	0,00
022	Sam. movité věci, soubory mov. věcí	3 973 551,05	3 973 551,05	0,00
028	Drobný dlouh. hmotný majetek	4 125 948,19	4 125 948,19	0,00
111	Pořízení zásob	0,00	0,00	0,00
112	Zásoby	74 221,00	74 221,00	0,00
241	Běžný účet	823 739,588	823 739,58	0,00
243	Běžný účet FKSP	123 239,04	123 239,04	0,00
245	Depozitní účet	485 078,58	485 078,58	0,00
261	Pokladna	58 574,00	58 574,00	0,00
311	Odběratelé	0,00	0,00	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	400 000,00	400 000,00	0,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	4 000,00	4 000,00	
321	Dodavatelé	169 546,90	169546,90	0,00
331	Zaměstnanci	719 714,00	719 714,00	0,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00
336	Zúčtování se SP	252 602,00	256 602,00	0,00
337	Zúčtování se ZP	108 958,00	108 958,00	0,00
342	Ostatní přímé daně	50 000,00	50 000,00	0,00
346	Pohl. za ústředními institucemi	0,00	0,00	0,00
348	Pohledávky za místními institucemi	0,00	0,00	0,00
374	Zálohy na dotace	0,00	0,00	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	557 261,36	557 261,36	0,00
381	Náklady příštích období	28 824,71	28 824,71	0,00
384	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty aktivní	255 119,79	255 119,79	0,00
389	Dohadné účty pasivní	400 000,00	400 000,00	0,00
401	Jmění účetní jednotky	4 381 900,81	4 381 900,81	0,00
403	Transfery na pořízení dl. majetku	41 055,00	41 055,00	0,00
406	Ocenění při změně metody	-636 915,00	-636 915,00	0,00
408	Opravy minulých let	-542 240,65	-542 240,65	0,00
411	Fond odměn	45 600,00	45 600,00	0,00

412	Fond kulturních a sociálních potřeb	12 200,28	12 200,28	0,00
413	Rezervní fond z HV	2 488,16	2 488,16	0,00
414	Rezervní fond z ostatních titulů	0,00	0,00	0,00
416	Fond investic	122 955,26	122 955,26	0,00
451	Dlouhodobé úvěry	8 367 701,00	8 367 701,00	0,00
902	OE – drobný dlouhodobý majetek	856 101,49	856 101,49	0,00

Datum zahájení inventarizace majetku: 19. 12. 2023
Datum ukončení inventarizace majetku: 25. 1. 2024

Datum zahájení inventarizace závazků a pohledávek: 19. 12. 2023
Datum ukončení inventarizace závazků a pohledávek: 25. 1. 2024

Fyzické stavy majetku souhlasí s účetními stavy. Nebyly zjištěny žádné rozdíly a nebylo uloženo žádné opatření k odstranění nedostatků.

Složení inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Michaela Zigová

.....


Členové: Petr Poncza

.....

Bc. Simona Dvorníková

.....


Osoba zodpovědná za svěřený majetek:

Ing. Sztefková Andrea – ředitelka

.....


V Komorní Lhotce 31. 1. 2024

**Integrovaný sociální ústav
Komorní Lhotka**
příspěvková organizace
Komorní Lhotka 184, 739 53 Hnojník
IČ: 00847038 tel. 553 038 135