

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2022

Obec: Prace

IČ: 00599247

Datum zpracování: 31.1. 2023

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 22.12.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců.

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur a k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy přítomni členové dílčí inventarizační komise a osoba odpovědná za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků 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 inventur.

2. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Řešení schodků a mank

Nebyly zjištěny žádné schodky a manka..

Účetní jednotka zvolila rovnoměrný způsob odepisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku. Odpisy byly provedeny podle schváleného odpisového plánu.

3. Návrhy na vyřazení majetku a odpis pohledávek

Byl podán návrh na vyřazení majetku ve výši 1.862,40 Kč. Jedná se o sadu dětských hadic, které jsou již zastaralé a nefunkční. Byly vyřazeny k 31. 12. 2022.

Přílohy:

Č. 1. Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Za ÚIK:

Předseda: Jitka Kuklínková

podpis  datum podpisu

Člen: David Sojka

podpis  datum podpisu

Člen: Mgr. Eva Sedláková

podpis  datum podpisu

Člen: Bc. Blanka Staňková

podpis  datum podpisu

Člen: David Rosenberg

podpis  datum podpisu

číslo soupisu	SU	Inventurní soupis	Inventurní soupis	Účetní stav	druh inv. rozdíli
1	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	337 365,07 Kč	337 365,07 Kč	D, F
2	019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	428 493,00 Kč	428 493,00 Kč	D, F
3	021	Budovy, stavby	95 264 053,02 Kč	95 264 053,02 Kč	F
4	022	Samostatné movité věci a soubory	4 472 885,93 Kč	4 472 885,93 Kč	F
5	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 172 893,69 Kč	3 172 893,69 Kč	F
6	031	Pozemky	5 773 818,42 Kč	5 773 818,42 Kč	D
7	041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00 Kč	0,00 Kč	D
8	042	Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	9 734 936,28 Kč	9 734 936,28 Kč	D
9	061	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	50 000,00 Kč	50 000,00 Kč	D
10	078	Oprávky k drobnému dl. nehm. maj.	337 365,07 Kč	337 365,07 Kč	D
11	079	Oprávky k dl. nehmotnému majetku	315 179,00 Kč	315 179,00 Kč	D
12	081	Oprávky ke stavbám	12 163 061,26 Kč	12 163 061,26 Kč	D
13	082	Oprávky k sam. movitým věcem a souborům	2 041 985,00 Kč	2 041 985,00 Kč	D
14	088	Oprávky k drobnému dl. hmotnému maj.	3 172 893,69 Kč	3 172 893,69 Kč	D
15	132	Zboží na skladě	195 705,00 Kč	195 705,00 Kč	F
16	192	Opravné položky - KO	58,00 Kč	58,00 Kč	D
16	194	Opravné položky - FV	2 826,50 Kč	2 826,50 Kč	D
17	231	Základní běžný účet	6 327 841,01 Kč	6 327 841,01 Kč	D
18	244	Termínované vklady krátkodobé	2 000 000,00 Kč	2 000 000,00 Kč	D
19	261	Peněžní prostředky - pokladna	0,00 Kč	0,00 Kč	F
20	262	Peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	D
21	263	Ceniny - stravenky	41 760,00 Kč	41 760,00 Kč	F
22	311	Pohledávky za odběrateli	63 736,00 Kč	63 736,00 Kč	D
23	314	Poskytnuté provozní zálohy	704 326,00 Kč	704 326,00 Kč	D
24	315	Jiné pohledávky	290,00 Kč	290,00 Kč	D
25	321	Dodavatelé	81 890,88 Kč	81 890,88 Kč	D
26	324	Krátkodobé přijaté zálohy	18 000,00 Kč	18 000,00 Kč	D
27	331	Zaměstnanci	273 683,00 Kč	273 683,00 Kč	D
28	335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00 Kč	0,00 Kč	D
29	336	Zúčtování se SP	87 019,00 Kč	87 019,00 Kč	D
30	337	Zúčtování se ZP	21 510,00 Kč	21 510,00 Kč	D
31	341	Daň z příjmů	90 820,00 Kč	90 820,00 Kč	D
32	342	Ostatní přímé daně	19 526,00 Kč	19 526,00 Kč	D
33	343	Daň z přidané hodnoty	0,00 Kč	0,00 Kč	D
34	345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00 Kč	0,00 Kč	D
35	346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč	D
36	348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč	D
37	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00 Kč	0,00 Kč	D
38	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00 Kč	0,00 Kč	D

39	374	Přijaté zálohy na dotace	13 391,00 Kč	13 391,00 Kč	D	
40	375	Krátkodobé průtokové transfery	0,00 Kč	0,00 Kč	D	
41	378	Ostatní krátkodobé závazky	18 000,00 Kč	18 000,00 Kč	D	
42	381	Náklady příštích období	2 269 457,93 Kč	2 269 457,93 Kč	D	
43	385	Příjmy příštích období	7 234,50 Kč	7 234,50 Kč	D	
44	388	Dohadné účty aktivní	0,00 Kč	0,00 Kč	D	
45	389	Dohadné účty pasivní	699 355,19 Kč	699 355,19 Kč	D	
46	401	Jmění účetní jednotky	30 742 134,66 Kč	30 742 134,66 Kč	D	
47	403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	29 772 742,30 Kč	29 772 742,30 Kč	D	
48	406	Oceňovací rozdíly při změně metody	7 414 826,58 Kč	7 414 826,58 Kč	D	
49	408	Opravy minulých období	4 920 925,00 Kč	4 920 925,00 Kč	D	
50	431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00 Kč	0,00 Kč	D	
51	432	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let	33 333 605,18 Kč	33 333 605,18 Kč	D	
52	451	Dlouhodobý úvěr	11 315 375,80 Kč	11 315 375,80 Kč	D	
53	459	Ostatní dlouhodobé závazky	2 266 965,00 Kč	2 266 965,00 Kč	D	
54	465	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0,00 Kč	0,00 Kč	D	
55	491	Počáteční účet rozvahy	0,00 Kč	0,00 Kč	D	

Za ÚJK:

Předseda: Jitka Kuklínková

podpis datum podpisu

Člen: David Sojka

podpis datum podpisu

Člen: Mgr. Eva Sedláková

podpis datum podpisu

Člen: Bc. Blanka Staňková

podpis datum podpisu

Člen: David Rosenberg

podpis datum podpisu