

Inventarizační zpráva za rok 2022

Účetní jednotka: Obec Věcov

IČO: 00295621

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí k inventarizaci byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2022

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne 17. 12. 2022 a to školením k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění. V průběhu prosince probíhaly přípravné práce včetně doúčtování všech pohybů majetku na majetkové účty. Fyzické a dokladové inventury proběhly ve dnech 7. 1. – 13. 1. 2023 v souladu s plánem inventur. Na jejich základě byly vyhotoveny následující inventurní soupisy:

Účet	Název účtu	Stav zjištěný inventurou k 31. 12.2022	Stav účetnictví k 31. 12. 2022	Rozdíl (+ přebytek, - manko)
018	Drobný dl. Neh. majetek	55 603,30	55 603,30	0,00
019	Ostatní dl. nehmotný majetek	572 107,00	572 107,00	0,00
021	Stavby	67 602 839,92	67 602 839,92	0,00
022	Samostatné movité věci	11 321 152,44	11 321 152,44	0,00
028	DDHM	3 337 386,42	3 337 386,42	0,00
031	Pozemky	8 993 388,89	8 993 388,89	0,00
032	Kulturní předměty	100 275,00	100 275,00	0,00
036	DHM určený k prodeji	0,00	0,00	0,00
042	Nedokončený dl. HM	1 338 142,75	1 338 142,75	0,00
078	Oprávký k DNM	55 603,30	55 603,30	0,00
079	Oprávký ke stavbám	464 792,00	464 792,00	0,00
081	oprávký k samostatným HMV	25 444 358,70	25 444 358,70	0,00
082	Oprávký k DDHM	5 542 814,83	5 542 814,83	0,00
088	Oprávký k DDHM	3 337 386,42	3 337 386,42	0,00
112	Materiál na skladě	110 000,00	110 000,00	0,00
132	Zboží na skladě	79 537,80	79 537,80	0,00
194	Opravné položky k odběratelům	-7 509,60	-7 509,60	0,00
231	Základní běžný účet	18 122 476,26	18 122 476,26	0,00
236	Běžné účty fondů	1 250 331,46	1 250 331,46	0,00
261	Pokladna	3 296,00	3 296,00	0,00
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
311	odběratelé	591 770,95	591 770,95	0,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	346 485,63	346 485,63	0,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	2 239,00	5 560,00	0,00
321	Dodavatelé	77 270,92	77 270,92	0,00
331	Zaměstnanci	170 001,00	170 001,00	0,00
324	Zaměstnanci	18 000,00	18 000,00	0,00
336	Zúčtování s inst. Soc. zab.	53 355,00	53 355,00	0,00
337	Zdravotní pojištění	25 087,00	25 087,00	0,00
341	daň z příjmů	0,00	0,00	0,00
342	Ostatní daně	10 996,00	10 996,00	0,00
343	DPH	361 928,00	361 928,00	0,00
346	Závazky k rozpočtům ÚSC	0,00	0,00	0,00
349	Přijaté zálohy na dotace	0,00	0,00	0,00
374	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
377	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0,00
378	Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00
388	Dohadné účty pasivní	0,00	0,00	0,00
389	Jmění účetní jednotky	294 690,29	294 690,29	0,00
401	Jmění účetní jednotky	40 914 558,79	41 514 023,41	0,00
403	Transfery na pořízení majetku	16 725 657,43	16 725 657,43	0,00
406	Oceňovací rozdíly	18 141 818,51	18 141 818,51	0,00
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,00	0,00	0,00
419	Ostatní fondy	1 250 331,46	1 250 331,46	0,00
451	Dlouhodobé přijaté zál. Na tran.	0,00	0,00	0,00
472	Jiný drobný DNM	0,00	0,00	0,00
901	Jiný drobný DHM	2 985,50	2 985,50	0,00
902	Ostatní majetek	981 373,67	981 373,67	0,00
909	Výpůjčka	2 440 809,71	2 440 809,71	0,00
966	Ostatní DPP	197804,00	197804,00	0,00
994	Dlouhodobé přijaté zálohy	640 000,00	640 000,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Vyjádření hlavní inventarizační komise:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdílů.

b) k dodržování předepsaných postupů při evidenci majetku a závazků a účetních postupů

O majetku a závazcích je účtováno v souladu s právními předpisy, evidence majetku obce je

V e Věcově dne 13. 1. 2023

..... předseda inventarizační komise ing. Mareček Jiří

..... člen inventarizační komise Prosecká Magdalena

..... člen inventarizační komise Korbářová Pavlína

..... člen inventarizační komise Sláma Petr