

Inventarizační zpráva za rok 2022

Obec: TÍSEK

IČO: 00298484

DIČ: CZ00298484

Datum zpracování: 25.1.2023

V souladu s § 6 odst.3, § 8, § 29, § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, s vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace majetku a závazků. Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022.

Plán inventur byl zpracován a schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a byl zjištěn inventarizační rozdíl u účtu 031- pozemky v částce 18.107,72 z důvodu nezapsání vkladu do katastru nemovitosti v roce 2022 . Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v budově obecního úřadu dne 14.12.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Inventarizace majetku proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků.

Den zahájení inventarizace: 2.1.2023

Den ukončení inventarizace: 31.1.2023

Dne 25.1.2023

.....
Předseda HIK: Richter Petr

.....
Člen HIK: Dluhoš Jan

.....
Člen HIK: Krása Miloš

Nedílnou součástí této inventarizační zprávy jsou přílohy:

- plán inventur
- protokol o proškolení členů inventarizační komise
- inventurní soupisy, kopie výpisů BÚ, evid. pohledávek a závazků
- Odpisový plán 2022
- rozvaha k 31.12.2022

Výsledek inventarizace

Účet

018	DDNM		38 841,00	
078	Oprávky k 018	-	38 841,00	
019	Ostatní DNM		114 962,00	
079	Oprávky k ostatnímu DNM	-	64 800,00	
021	Stavby		105 903 648,52	
081	Oprávky ke stavbám 021	-	24 977 270,70	
022	Samostatné movité věci		13 077 364,78	
082	Oprávky k sam.mov.věcem 022	-	9 201 429,52	
028	DDHM		2 387 433,82	
088	Oprávky k 028	-	2 387 433,82	
031	Pozemky		2 075 833,61	inventarizační rozdíl 18.107.72
042	Nedokončený dl.hm.majetek		3 529 756,17	
112	Materiál na skladě		1 406,00	
261	Pokladna		33 959,00	
263	Ceniny		0	
311	Odběratelé		19 821,00	
314	Krátkodobé posk.zálohy		285 280,00	
315	Jiné pohledávky		40 470,21	
319	Pohledávky se sdíl.daní		52 250,00	
321	Dodavatelé		14 520,00	
324	Krátkodobé přijaté zálohy		0	
331	Zaměstnanci		217 820,00	
336	Zúčtování s inst.soc.zabezpečení		69 254,00	
337	Zdravotní pojištění		32 852,00	
341	Daň z příjmů		52 250,00	
342	Jiné přímé daně		17 840,00	
343	DPH		88 394,00	
374	Krátkodobé př.zálohy na transfery		23 324,40	
378	Ostatní krátkodobé závazky		2 278,00	
384	Výnosy příštích období		52 250,00	
388	Dohadné účtu aktivní		356 615,00	
389	Dohadné účty pasivní		285 280,00	
401	Jmění účetní jednotky		40 364 654,32	
403	Transfery		41 993 448,36	
406	Oceňovací rozdíly	-	16 835 843,97	
432	Nerozdělený zisk		38 971 924,19	
472	Dlouhodobé př.zálohy na transfery		320 000,00	

Podrozvahové účty:

909	Ostatní majetek	67 687,40
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky	3 703 425,00
955	Ost.dlohodob.pod.pohledávky transféru	80 000,00
964	Dlouhodobé podm.závazky z fin.leasingu	35 838,40

Konečný stav na účtech k 31.12.2022 – účet 231 **18.919.164,71**

BÚ KB Nový Jičín 6824801/0100

Účet u ČNB 94-4917801/0710