

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2022

Obec Třebešov

IČ: 00579262

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 prvotních i rozdílových inventur nenastaly.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15. 12. 2022 od 17 hod. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem školení elektronickou poštou - neproběhlo. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 členy komise osoby odpovědné za majetek nebo účetní.

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 periodických inventur. Podklady pro vypořádání inventarizačních rozdílů nebyly vypracovány – nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Z přílohy č. 1 „Hromadný inventurní soupis účtů k 31. 12. 2022“ vyplývá zjištění:

Na SÚ 021 byl chybně zaúčtován plynový sporák pro č. p. 33 ve výši Kč 103.288,05 oproti majtkové evidenci v modulu Majetek, kde je na SÚ 022. Bude opraveno v 1/2023.

Za ÚIK:

Předseda: Hovorka Jaroslav

podpis

Člen: Švarc Jaroslav

podpis

Člen: Šverák Bohumil

podpis

Přílohy: Č. 1 Hromadný inventurní soupis za obec včetně ocenění a inventarizačních položek.

Název účetní jednotky: Obec Třebešov

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
018	Drobný dlouhodobý nehm.majetek	65 987,00	0,00	65 987,00
019	Ostat. dlouhodobý nehm.majetek	109 600,00	0,00	109 600,00
021	Stavby	36 672 172,65	0,00	36 672 172,65
022	Sam.hm.mov.věci,soub.hm.mov.v.	1 737 026,00	0,00	1 737 026,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	1 252 226,97	34 364,00	1 217 862,97
031	Pozemky	3 631 063,38	0,00	3 631 063,38
032	Kulturní předměty	144 000,00	0,00	144 000,00
042	Nedokončený dl. hmotný majetek	725 425,38	167 164,39	558 260,99
078	Oprávk. k drob. dlouh.nehm.maj	0,00	65 987,00	-65 987,00
079	Oprávk. k ost.dlouh.nehmot.maj	0,00	67 784,00	-67 784,00
081	Oprávk. ke stavbám	0,00	6 745 967,35	-6 745 967,35
082	Opr.k sam.hm.m. věc.a souborům	0,00	367 436,60	-367 436,60
088	Oprávk. k drob. dl.hmot.maj.	34 364,00	1 252 226,97	-1 217 862,97
132	Zboží na skladě	19 026,64	8 778,00	10 248,64
192	Opr.pol. k jiným pohl.z hl.čin	50,00	315,30	-265,30
231	Základní běžný účet ÚSC	15 545 368,41	5 065 963,11	10 479 405,30
261	Pokladna	189 415,00	170 057,00	19 358,00
262	Peníze na cestě	50 000,00	50 000,00	0,00
311	Odběratelé	241 415,30	241 034,46	380,84
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	530 638,00	523 438,00	7 200,00
315	Jiné pohledávky z hl. činnosti	187 367,00	186 050,00	1 317,00
321	Dodavatelé	3 691 399,30	3 819 953,66	-128 554,36
331	Zaměstnanci	710 447,00	775 006,00	-64 559,00
336	Sociální pojištění	52 122,00	56 755,00	-4 633,00
337	Zdravotní pojištění	75 753,00	83 792,00	-8 039,00
342	Ost.daně, popl.a jiná peněž.pl	99 903,00	111 934,00	-12 031,00
345	Závazky k os.mimo vyb.vl.inst.	1 360,00	1 360,00	0,00
346	Pohled. za vyb.ústř.vlád.inst.	584 681,13	584 681,13	0,00
348	Pohled. za vyb.míst.vlád.inst.	5 445,00	5 445,00	0,00
349	Závazky k vyb. míst.vlád.inst.	9 120,00	9 120,00	0,00
374	Přijaté zálohy na transfery	511 934,04	535 430,95	-23 496,91
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	9 856,61	7 856,61	2 000,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	77 130,00	77 317,00	-187,00
388	Dohadné účty aktivní	479 816,00	479 816,00	0,00
389	Dohadné účty pasivní	523 850,00	604 390,00	-80 540,00
401	Jmění účetní jednotky	0,00	25 734 609,10	-25 734 609,10
403	Transfery na pořiz. dl.majetku	874 295,37	5 967 681,00	-5 093 385,63
406	Oceň.rozdíly při prv.použ.met.	0,00	-3 105 710,17	3 105 710,17
431	Výsledek hosp. ve schv. řízení	2 212 587,33	2 212 587,33	0,00
432	Výsl. hospod. předcház.úč.obd.	0,00	18 103 255,44	-18 103 255,44
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	30 492,00	0,00	30 492,00
Celkem za organizaci		71 085 337,51	71 011 846,23	73 491,28

IČO: 00579262

INVENTURNÍ SOUPIS ÚČTŮ
ke dni 31.12.2022

PRÍLOHA HKKč.2

Sestava: 39I

Název účetní jednotky: Obec Třebešov

Su	Název účtu	MD	Dal	MD-Dal
902	Jiný drobný dl. hmotný majetek	441 254,94	0,00	441 254,94
905	Vyřazené pohledávky	87 011,62	87 011,62	0,00
909	Ostatní majetek	2 441 993,49	0,00	2 441 993,49
992	Ostatní dlouhodobá podm.aktiva	375 100,00	0,00	375 100,00
Celkem za organizaci		3 345 360,05	87 011,62	3 258 348,43