

Obec Nová Ves, Nová Ves 68, 382 03 Křemže, IČO: 00475491

Inventarizační zpráva za rok 2022

Účetní jednotka:

Obec: Nová Ves

IČO: 00475491

Datum zpracování: 16. 1. 2023

Datum zahájení inventarizace: 19. 12. 2022

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2022

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 postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 19. 12. 2022, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. 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. 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 inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace

Účet	018	DDNM	35 436,00
	078	Oprávky k 018	35 436,00
	019	Ostatní DNM	332 500,00
	079	Oprávky k ostatnímu DNM	280 106,00
	021	Stavby	57 228 731,16
	081	Oprávky ke stavbám	22 287 779,00
	022	Samost. movité věci a soubory movit. věcí	7 303 059,84
	082	Oprávky k samost.mov. věcem a souborům	3 294 016,85
	028	DDHM	2 759 935,80
	088	Oprávky k 028	2 759 935,80
	042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 160 526,29
	031	Pozemky	5 119 973,58
Účet	112	Materiál na skladě	0,00
	132	Zboží na skladě	56 812,61
	192	Opravné položky	1 656,00
	231	Základní běžný účet ČS	6 093 025,37
	241	Běžný účet HČ	21 621,13
	261	Pokladna	96 260,00
	263	Ceniny	474,00
	311	Odběratelé	219 460,00
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	47 641,73
	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	8 280,00
	321	Dodavatelé	26 651,86
	324	Krátkodobé přijaté zálohy	2 636,37
	331	Zaměstnanci	105 554,00
	336	Sociální zabezpečení	35 542,00
	337	Zdravotní pojištění	16 712,00
	342	Jiné přímé daňe	9 611,00
	344	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	0,00
	345	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00
	346	Pohledávky za vybranými vládními institucemi	0,00
	347	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	0,00
	348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00
	349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00
	343	DPH	24 347,00
	373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00
	374	Přijaté zálohy na dotace	5 642 024,00
	378	Ostatní krátkodobé závazky	842,00
	381	Náklady příštích období	3 564,00
	383	Výdaje příštích období	0,00
	384	Výnosy příštích období	0,00
	389	Dohadné účty pasivní	47 641,73
	388	Dohadné účty aktivní	6 302 055,71
	936 620,61		
	401	Jmění účetní jednotky	26 819 053,82
	406	Oceňovací rozdíly při prvním použ. metody	-11 021 676,39
	403	Dotace na pořízení DM	17 169 773,23
	432	Výsledek hospodaření předch. účetních období	16 036 417,82
	451	Dlouhodobé úvěry	1 200 000,00

Konečný stav na účtech k 31.12.2020 0580020349/0800 ČESKÁ SPOŘITELNA a
94-2614241/0710 ČESKÁ NÁRODNÍ BANKA

231		6 093 025,37
241	Běžný účet HČ	21 621,13
261	Pokladna	48 086,00
261	Pokladna HČ	48 174,00
Podrozvahové účty:		
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	27 827,80
909	Ostatní majetek	46 118,45
905	Vyřazené pohledávky	0,00

3. Kontrola s hospodařením majetku obce, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy KEO Allis s.r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311 a 315

- a) Na účtu jsou 311 jsou pohledávky 219 460,- Kč
- b) Na účtu 315 jsou pohledávky 8 280,- Kč
- c) Závazky jsou vedeny na účtu 321 jsou 26 651,86 Kč.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventurních rozdílů:

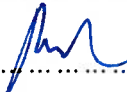
Při inventarizaci nebyl zjištěn inventarizační rozdíl.

5. Prohlášení hlavní inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí provedená inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi

Předseda: Cábová Marie 

Členové: Ing. Borovka Milan 

Cába Jan 

Hüttner Jan.....
Hošna Petr.....

Osoba odpovědná za veškerý majetek starosta obce: Miloš Hüttner.....

Inventarizační zpráva bude předložena starostou obce zastupitelstvu.