

Obec Závada, Závada 106, IČ: 00635553

Inventarizační zpráva rok 2023

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

Na základě schváleného Plánu inventur na rok 2023 dne 18.9.2023 usnesení zastupitelstva obce č.7/2023 byly jmenovány inventurní komise pro rok 2023 a to hlavní inventarizační komise a dílčí inventarizační komise. Inventarizační komise mají zároveň pravomoc likvidačních komisí. Zodpovědný za inventarizaci obecního majetku Obce Závada byl jmenován místostarosta obce.

Proškolení proběhlo dne 5.12.2023. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

Inventura proběhla v MŠ, Hasiči a OÚ ke dni 31.12.2023.

Dokladová inventura proběhla ve dnech od 1.1.2024 do 31.1.2024.

Byly předloženy všechny doklady potřebné k provedení inventur. Při inventarizaci majetku se inventární komise řídila směrnici k provádění inventarizace majetku a závazků Obce Závada.

Fyzická inventura majetku Obce Závada souhlasí se stavem rozvahy k 31.12.2023.

Dle předložených návrhů dílčích inventarizačních komisí byl v průběhu roku 2023 vyřazen poškozený a nefunkční majetek v hodnotě: 102.804,78 Kč účet 028, účet 022.0060 v hodnotě 171.691,00 Kč.

MŠ: účet 028 vyřazeno: 7 561,00 Kč (magnetický vlak, korálky maxi, magnetické stavebnice, panenka, traktor s vlekem..)

Hasiči: účet 028 vyřazeno: 0,00 Kč

OÚ: účet 028 vyřazeno: 95 243,78 Kč (sekačka BDR, mobilní telefon, radiopřehrávač, vánoční řetěz, hudbení kombo, zvonice na hřbitově, radlice sněhová, adaptér ke shr. radlici, led osvětlení vysavač)

OÚ: účet 022 vyřazeno: 116 451,00 Kč sekačka HONDA
55.240,00 Kč malotraktor VARI

Pohledávky k 31.12.2023 účet 311 celkem: 307.660,17 Kč (181 930,00 Kč za vodu 9-12/2023 ve splatnosti, 125 730,17 Kč faktura č. 102023 se splatností 3.7.2023. Dosud neuhrazeno, byla podána žaloba. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé účet 462 stav k 31.12.2023: 104.400,00 Kč zbývá doplatit od občanů dle uzavřených smluv s Obcí Závada kotlíkové půjčky.

Soupis dlouhodobého nehmotného majetku obce Závada k 31.12.2023

	Brutto
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek účet 018	516 819,36 Kč
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek účet 019	931 134,00 Kč
Celkem:	1 447 953,36 Kč

Soupis dlouhodobého hmotného majetku obce Závada k 31.12.2023

	Brutto
Budovy účet 021	25 061 900,47 Kč
Stavby účet 021	38 261 254,94 Kč
Samostatné movité věci a soubory movitých věci účet 022	7 311 885,04 Kč
Drobný dlouhodobý hmotný majetek účet 028	4 580 722,60 Kč
Pozemky účet 031	1.870.273,37 Kč
Kulturní předměty účet 032	13.731,00 Kč
Celkem:	77 099 767,42 Kč

Dokladová inventarizace – peněžní prostředky Obce Závada na účtech v bance k 31.12.2023
Základní běžný účet č. 1847344399/0800

Česká spořitelna a.s. Opava stav k 31.12.2023: 2 988 895,03 Kč

Podúčet k ZBÚ č.35-1847344399/0800 0,00 Kč

Podúčet k ZBÚ č.51-1847344399/0800 1 080.000,00 Kč

Účet u České národní banky stav k 31.12.2023 28 985,63 Kč

CELKEM: 4 097 880,66 Kč

1.Úvěr I.(KČOV I.) u České spořitelny stav k 31.12.2023: 1.050.000,00 Kč

2.Úvěr II. (Rekonstrukce OÚ) u České spořitelny stav k 31.12.2023: 1.261 432,60 Kč

CELKEM: 2 311 432,60 Kč

3. Kontokorent u ČS - možnost jít do mínusu, sjednaná výše 1.000.000,- Kč: k 31.12.2023

Účet 281 ČERPÁNO: 0,00 Kč

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitro organizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

Termíny inventur byly dodrženy.

Schválení výsledků inventarizace

Schvalují inventarizační zápisy MŠ, Hasiči, OÚ.

Závěrem:

Nebyly zjištěny rozdíly mezi fyzickým a účetním stavem.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v inventarizačních zápisech uvedeny.

Přílohy: 2 inventarizační zápisy

o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2023

Ing. Petr Liška
předseda hlavní inventarizační komise

Členové inventarizační komise: paní Blanka Klouzalová pan Robin Vitásek

V Závadě dne 31.01.2024

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS
o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2023

Obec Závada

SU	AU	ORG	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2023	Inventurní stav k 31.12.2023	Rozdíl
DNM						
018	0000		DDNM	516 819,36	516 819,36	0,00
Celkem						
018	0000		DDNM	516 819,36	516 819,36	0,00
DDNM						
019	0000		DNM	931 134,00	931 134,00	0,00
Celkem						
019	0000		DNM	931 134,00	931 134,00	0,00
Budovy a stavby						
021	0200		Budovy	25 061 900,47	25 061 900,47	0,00
021	0400		Stavby	5 639 395,96	5 639 395,96	0,00
021	0500		Stavby	19 939 618,14	19 939 618,14	0,00
021	0600		Stavby	12 682 240,84	12 682 240,84	0,00
Celkem						
021			Budovy a stavby	63 323 155,41	63 323 155,41	0,00
Stroje a zařízení						
022	0050-0070		Věci a soubory	7 311 885,04	7 311 885,04	0,00
Celkem						
022			Věci a soubory	7 311 885,04	7 311 885,04	0,00
DDHM						
028	0000		DDHM	4 580 722,60	4 580 722,60	0,00
Celkem						
028			DDHM	4 580 722,60	4 580 722,60	0,00
Pozemky						
031	0200-0500		Pozemky	1 870 273,37	1 870 273,37	0,00
Celkem						
031			Pozemky	1 870 273,37	1 870 273,37	0,00
Kulturní předměty						
032	0000		Kulturní předměty	13 731,00	13 731,00	0,00
Celkem						
032				13 731,00	13 731,00	0,00
Nedokončený dlouhodobý						
042	0000		Nedokončený DHM	1 167 233,00	1 167 233,00	0,00
Celkem						
042				1 167 233,00	1 167 233,00	0,00
Poskytnuté zálohy na dlouh						
052	0000		poskytnuté zálohy	0,00	0,00	0,00
Celkem						
052				0,00	0,00	0,00
112			Materiál na skladě	61 031,69	61 031,69	0,00
Zboží na skladě						
132	0000		Zboží na skladě OÚ Závada	6 779,00	6 779,00	0,00
Celkem						
132			Skladové zásoby	6 779,00	6 779,00	0,00
462			Kotlíky	104 400,00	104 400,00	0,00
901	0010		Drobný nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00
902	0010		Drobný hmotný majetek	150,00	150,00	0,00
						0,00

Jako přímo hmotně odpovědná osoba potvrzuji, že fyzická inventura majetku byla provedena za mé účasti a že jsem žádný majetek nezatajil(a).

Veškeré doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu předmětu inventarizace jsem odevzdal(a) k zaúčtování a veškerý majetek jsem zaevidoval(a) v operativní evidenci.

Složení inventarizační komise:

Předseda:	Ing.Petr Liška	Podpis:
Členové komise:	paní Blanka Klouzalová	Podpis:
	pan Robin Vitásek	Podpis:

Výsledek inventarizace:

Skutečný stav majetku je uveden v inventurních soupisech, které jsou přílohou tohoto zápisu.
Přílohou tohoto zápisu jsou i soupisy přírůstků a úbytků v jednotlivých inventarizačních položkách.

Důležitá zjištění inventarizační komise:

- a) Přebytečný majetek - nebyl zjištěn
- b) Neupotřebitelný majetek - ke dni inventury nebyl
- c) Návrh inventarizační komise k odstranění zjištěných závad - nebyly zjištěny závady na majetku

Inventarizační zápis byl sepsán dne: 31.01.2024

Předseda inventární komise:
Ing.Petr Liška
Razítko a podpis:

INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

o výsledku řádné inventarizace účtů ke dni 31.12.2023

Obec Závada

SU	AU	ORG	Název účtu	Účetní stav k 31.12.2023	Inventurní stav k 31.12.2023	Rozdíl
Oprávky - DDNM						
078	0000		Oprávky k DDNM	516 819,36	516 819,36	
Celkem						0,00
078			Oprávky k budovám a stavbám	516 819,36	516 819,36	
Oprávky - DNM						
079	0000		Oprávky DNM	886 126,00	886 126,00	
Celkem						0,00
079	0000		Oprávky DNM	886 126,00	886 126,00	0,00
Oprávky - budovy a stavby						
081	0200		Oprávky k budovám	6 724 531,00	6 724 531,00	0
081	0400		Oprávky ke stavbám	1 597 478,00	1 597 478,00	0,00
081	0500		Oprávky ke stavbám	3 164 480,00	3 164 480,00	0,00
081	0600		Oprávky ke stavbám	2 396 790,00	2 396 790,00	0,00
Celkem						
081			Oprávky k budovám a stavbám	13 883 279,00	13 883 279,00	0,00
Oprávky - stroje a zařízení						
082	0050-0070		Oprávky k věcem a souborům	1 969 386,92	1 969 386,92	
Celkem						0,00
082			Oprávky k věcem a souborům	1 969 386,92	1 969 386,92	0,00
Oprávky - DDHM						
088	0000		Oprávky DDHM	4 580 722,60	4 580 722,60	
Celkem						0,00
088			Oprávky k DDHM	4 580 722,60	4 580 722,60	0,00
Zůstatky bankovních účtů						
231	100		Stavy BÚ	2 988 895,03	2 988 895,03	
231	0110		Stavy Poučtu k ZBÚ	0,00	0,00	0,00
231	0120		Účet u ČNB	28 985,63	28 985,63	0,00
236	0140		Účet fondu obnovy vod. a kan.	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00
23X				4 097 880,66	4 097 880,66	0,00
Pokladna						
261	0100		Pokladna	0,00	0,00	
						0,00
281	100		Kontokorent	0	0	0,00
Ceniny						
263	0000		Ceniny - stravenky	18 900,00	18 900,00	
						0,00
Odběratelé						
311	0000		Odběratelé	307 660,17	307 660,17	
						0,00
Poskytnuté provozní zálohy						
314	0053-0065		Zálohy	143 800,00	143 800,00	
						0,00
Dodavatelé						
321	0000		Dodavatelé	109 050,86	109 050,86	
						0,00
Pohledávky za vybranými ú						
346	0000		ÚP - VPP	16 000,00	16 000,00	
						0,00
Závazky z mezd						
331	0000		Mzdy	199 391,00	199 391,00	
336	0200/0210		Sociální pojištění	57 813,00	57 813,00	0,00
337	0100/0110		Zdravotní pojištění	28 787,00	28 787,00	0,00
342	0100/0200		Daně	21 516,00	21 516,00	0,00
338	0220		II.pilíř	0,00	0,00	0,00
378	0100		Pojistné ze zákona, stravenky	3 001,00	3 001,00	0,00
						0,00
Krátkodobé přijaté zálohy n						
374	0000		Krátkodobé přijaté zálohy na transf.	106 824,00	106 824,00	
						0,00

Výnosy příštích období

384	0000	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
-----	------	------------------------	------	------	------

Dohadné účty aktivní

388	0000	Dohadné účty aktivní	1 403 945,32	1 403 945,32	0,00
-----	------	----------------------	--------------	--------------	------

Dohadné účty pasivní

389	0000	Dohadné účty pasivní	289 233,00	289 233,00	0,00
-----	------	----------------------	------------	------------	------

Dlouhodobé přijaté zálohy

472	0000	DI.přij. zá.l.na tran.Kam.KČOV II.	2 711 760,32	2 711 760,32	0,00
-----	------	------------------------------------	--------------	--------------	------

Vlastní zdroje

401		Jméno organizace	20 291 943,99	20 291 943,99	
403		Transfery na pořízení dlouhodobé	20 435 043,63	20 435 043,63	0,00
406		Oceňovací rozdíly	-8 672 756,71	-8 672 756,71	0,00
432		Výsledek hospodaření před.ú.ob.	21 191 679,15	21 191 679,15	0,00
451		Dlouhodobé úvěry	2 311 432,60	2 311 432,60	0,00
493		Výsledek hosp. běž.ú.č.období	3 947 326,78	3 947 326,78	0,00
419		Ostatní fondy	1 080 000,00	1 080 000,00	0,00
					0,00
408		Opravy předch.účet.období	-44 270,00	-44270	0,00

Podmíněné závazky

966		Smlouva o výpůjčce	67 471,20	67 471,20	0,00
-----	--	--------------------	-----------	-----------	------

Podmíněné pohledávky

955		Ostatní dlouh.podm.pohled.z tra.	42 000,00	42 000,00	0,00
-----	--	----------------------------------	-----------	-----------	------

915		Ostatní krátkodobé podm.pohled	310 860,00	310 860,00	
-----	--	--------------------------------	------------	------------	--

Jako přímo hmotně odpovědná osoba potvrzuji, že inventura účtů byla provedena za mé účasti a že jsem žádný majetek nezatajil(a).

0,00

Veškeré doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu inventarizace jsem odevzdal(a) k zaúčtování

Složení inventarizační komise:

Předseda: Ing. Petr Liška Podpis:

Členové komise: paní Blanka Klouzalová Podpis:

pan Robin Vitásek Podpis:

Výsledek inventarizace:

Skutečný stav majetku je uveden v inventurních soupisech, které jsou přílohou tohoto zápisu.
Přílohou tohoto zápisu jsou i soupisy přírůstků a úbytků v jednotlivých inventarizačních položkách.

Důležitá zjištění inventarizační komise:

a) Návrh inventarizační komise k odstranění zjištěných závad - nebyly zjištěny rozdíly

Inventarizační zápis byl sepsán dne: 31.1.2024

Předseda inventární komise:
Ing. Petr Liška

Razítko a podpis: