



Obec Vojkovice, Vojkovice 88, PSČ: 739 51
IČ: 00577081

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, 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 veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 01.11.2022

Inventarizace byla ukončena dne: 31.01.2023

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Koloničná Eva

Člen: Kozelská Hana

Člen: Nytrová Darja

Člen: Monika Sušovská

Výsledek inventarizace:

účet	invent. soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací - brutto	korekce (oprávky)	účetní stav - netto	manko	přebytek
018 078	1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek Programy do 7 tis. Kč	125.318,76	125.318,76	0,00	0,00	0,00
019 082 156	2	Dlouhodobý nehmotný majetek odpisovaný - územní plán obce	342.025,00	146.330,00	195.695,00	0,00	0,00
021 081 163	3	DHM odpisovaný - stavby	75.339.156,19	20.512.747,00	54.826.409,19	0,00	0,00
022 082 164	4	DHM odpisovaný samostatné movité věci	2.019.678,72	981.494,00	1.038.184,72	0,00	0,00
028 088	5	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3.100.021,75	3.100.021,75	0,00	0,00	0,00
031 161	6	Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný Pozemky	5.011.604,50	0,00	5.011.604,50	0,00	0,00
032 162	7	Dlouhodobý hmotný majetek neodpisovaný Kulturní předměty	501,00	0,00	501,00	0,00	0,00
041 157	8	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	112.000,00	0,00	112.000,00	0,00	0,00

042 168	9	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	7.707.044,87	0,00	7.707.044,	0,00	0,00
112 181	10	Materiál na skladě - zásoby	2.607,45	0,00	2.607,45	0,00	0,00
231	11	Základní běžný účet	20.030.456,37	0,00	20.030.456,37	0,00	0,00
261	12	Pokladna	20.791,00	0,00	20.791,00	0,00	0,00
263	13	Ceniny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
311 194	14	Odběratelé	299.917,80	0,00	299.917,80	0,00	0,00
314	15	Krátkodobé poskytnuté zálohy	247.613,00	0,00	247.613,00	0,00	0,00
315	16	Pohledávky z místních poplatků	5.660,00	0,00	5.660,00	0,00	0,00
321	17	Krátkodobé závazky - dodavatelé	51.375,20	0,00	51.375,20	0,00	0,00
331	18	Zúčtování se zaměstnanci - platy za 12/2022	165.790,00	0,00	165.790,00	0,00	0,00
336	18	Sociální zabezpečení - platy 12/2022	51.913,00	0,00	51.913,00	0,00	0,00
337	18	zdravotní pojištění -platy 12/2022	25.403,00	0,00	25.403,00	0,00	0,00
342	18	Zálohová a srážková daň - platy 12/2022	13.436,00	0,00	13.436,00	0,00	0,00
343	19	DPH	42.298,00	0,00	42.298,00	0,00	0,00
374	20	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	22.458,00	0,00	22.458,00	0,00	0,00
378	21	Ostatní krátkodobé závazky	88.391,16	0,00	88.391,16	0,00	0,00
381	22	Náklady příštích období	10.611,34	0,00	10.611,34	0,00	0,00
384	23	Výnosy příštích období	43.849,00	0,00	43.849,00	0,00	0,00
388	24	Dohadný účet aktivní	1.074.825,67	0,00	1.074.825,67	0,00	0,00
389	25	Dohadný účet pasivní	372.170,30	0,00	372.170,30	0,00	0,00
401	26	Jmění účetní jednotky	40.629.880,42	0,00	40.629.880,42	0,00	0,00
403	27	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	13.841.227,41	0,00	13.841.227,41	0,00	0,00
406	28	Oceňovací rozdíly při změně metody	-3.986.329,98	0,00	-3.986.329,98	0,00	0,00
432	29	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	35.026.509,85	0,00	35.026.509,85	0,00	0,00

462	30	Poskytnuté návratné finanční výpomoci	522.186,00	0,00	522.186,00	0,00	0,00
472	31	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	175.000,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00
901	32	Podrozvahový účet jiný DDNM	61.618,02	0,00	61.618,02	0,00	0,00
902	33	Podrozvahový účet - jiný DDHM	663.165,88	0,00	663.165,88	0,00	0,00
915	34	Podrozvahový účet – ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	130.486,00	0,00	130.486,00	0,00	0,00
955	35	Podrozvahový účet – ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů „Využití dešťových vod-Vojkovice 52“	700.379,67	0,00	700.379,67	0,00	0,00

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Vyjádření inventarizační komise

- a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody)
- b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů: bez připomínek
- c) opatření k odstranění nedostatků: opatření nebyla uložena
- v průběhu inventarizace uložena: -----
- navrhovaná po skončení inventarizace: -----

Prohlášení inventarizační komise

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

Účetní jednotce nejsou znám důvody pro zpochybnění existence té části předmětu inventarizace, která není fyzicky zjišťovaným majetkem.

Ve Vojkovicích, dne 31.01.2023

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

předseda: Eva Koloničná

členové: Darja Nytrová

Hana Kozelská

Monika Sušovská

Podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventury:

Petr Tesarčík, starosta

Vyvěšeno: 20-02-2023
Sejmuto:

Zveřejněno způsobem umožňující vzdálený přístup: 20-02-2023