

Inventarizační zpráva

ústřední inventarizační komise

k provedení inventarizace majetku svazku obcí Blanský les - podhůří

k 31.12.2022

Na základě příkazu vedoucího účetní jednotky DSO Blanský les - podhůří – předsedy pana Františka Ohrazdy ze dne 8.12.2022 byla provedena řádná inventarizace následujícího majetku a závazků:

Účet 018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
Účet 021	Stavby
Účet 022	Samostatné movité věci
Účet 028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
Účet 078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku
Účet 081	Oprávký ke stavbám
Účet 082	Oprávký k samost .movitým věcem a souborům věcí
Účet 088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku
Účet 131	Pořízení zboží
Účet 132	Zboží na skladě
Účet 231	Základní běžný účet ÚSC
Účet 261	Pokladna
Účet 311	Odběratelé
Účet 321	Dodavatelé
Účet 331	Zaměstnanci
Účet 342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění
Účet 348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi
Účet 374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery
Účet 377	Ostatní krátkodobé pohledávky
Účet 381	Náklady příštích období
Účet 388	Dohadné účty aktivní
Účet 401	Jmění účetní jednotky
Účet 403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku
Účet 406	Oceňovací rozdíly při prvém použití metody
Účet 408	Opravy minulých období
Účet 452	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé
Účet 472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery
Účet 924	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce
Účet 973	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv

Fyzické inventury byly provedeny na území členských obcí svazku a v sídle svazku obcí na obecním úřadě Včelná (čp. 212).

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022 inventarizační komisí ve složení:

Ústřední inventarizační komise:

předseda: Miroslava Stránská, místopředseda DSO
členové: Jana Medová, účetní DSO
František Ohrazda, předseda DSO

Vzhledem k tomu, že nejsou sepsány dohody o hmotné zodpovědnosti, za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá vedoucí účetní jednotky – předseda DSO.

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2022

Inventarizace byla ukončena dne: 5.1.2023

Nedílnou součástí této zprávy je tabulka o 5 stranách, která přehledně uvádí

- druhy inventarizovaného majetku
- způsob provedení inventarizace
- výsledek inventarizace v porovnání s účetním stavem
-
- manka, přebytky
- vyjádření hmotně odpovědného pracovníka a inventarizační komise ke vzniku inventarizačních rozdílů

Ústřední inventarizační komise závěrem konstatuje, že veškerý majetek je řádně evidován i udržován a neshledala rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.

Prohlášení ústřední inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s § 6 odst. 3, § 8, § 29 a § 30 a § 33 a) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků, v platném znění a příkazem ze dne 8.12.2022 k provedení inventarizace.

.....
- 5 01 2023

Datum

.....


Předseda ústřední inv. komise
Miroslava Stránská

Členové ústřední inv. komise:

.....


Jana Medová

.....


František Ohrázda

Příloha k inventarizační zprávě k provedení inventarizace majetku DSO Blans. les - podhůří k 31.12.2022
Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů a vypořádání rozdílů

č. účtu	Text	Způsob provedení inventury	částka účetní evidence	stav dle inventur	částka rozdíl	vysvětlení rozdílů	příl. č.
Účty třídy 0							
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek							
018 000	DDNM	Dokladová a fyzická	k 31.12.2022 296 633,00	k 31.12.2022 296 633,00	0,00	-	-
Celkem účet 018			296 633,00	296 633,00	0,00		
Stavby							
021	Stavby	Fyzická	672 369,20	k 31.12.2022 672 369,20	0,00		
Celkem účet 021			672 369,20	672 369,20	0,00		
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí							
022 000	Sam.mov.věci a soubory	Fyzická	3 476 625,27	k 31.12.2022 3 476 625,27	0,00	-	-
Celkem účet 022			3 476 625,27	3 476 625,27	0,00		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
028 010	DDHM	Fyzická	7 619 908,30	k 31.12.2022 7 619 908,30	0,00	-	-
Celkem účet 028			7 619 908,30	7 619 908,30	0,00		
Oprávy k drobnému dlouhodobému nehmotnému maj.							
078	Oprávy k drobnému DNIM	Dokladová	296 633,00	k 31.12.2022 296 633,00	0,00	-	-
Celkem účet 078			296 633,00	296 633,00	0,00		
Oprávy ke stavbám							
081	Ostatní stavby	Dokladová	488 488,00	k 31.12.2022 488 488,00	0,00	-	-
Celkem účet 081			488 488,00	488 488,00	0,00		

Účty třídy 3								
Odběratelé								
311	Odběratelé	Dokladová	17 623,20	17 623,20	0,00	17 623,20	0,00	-
Celkem účet 311			17 623,20	17 623,20	0,00			
Dodavatelé								
321	Dodavatelé	Dokladová	605,00	605,00	0,00	605,00	0,00	-
Celkem účet 321			605,00	605,00	0,00			
Zaměstnanci								
331	Zaměstnanci	Dokladová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 331			0,00	0,00	0,00			
Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění								
342	Ostatní daně	Dokladová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 342			0,00	0,00	0,00			
Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi								
348	Pohledávky za vybranými míst.vládn.inst.	Dokladová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 348			0,00	0,00	0,00			
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery								
374	KTK přijaté zálohy na transfery	Dokladová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 374			0,00	0,00	0,00			
Ostatní krátkodobé pohledávky								
377	Ostatní KTK pohledávky	Dokladová	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 377			0,00	0,00	0,00			
Náklady příštích období								
381 001	Pojištění majetku	Dokladová	16 612,00	16 612,00	0,00	16 612,00	0,00	-
Celkem účet 381			16 612,00	16 612,00	0,00			

Dohadné účty aktivní									
388	Dohadné účty aktivní	Dokladová	4 786 027,63	4 786 027,63	k 31.12.2022	4 786 027,63	0,00	0,00	-
Celkem účet 388			4 786 027,63	4 786 027,63		4 786 027,63	0,00	0,00	
Účty třídy 4									
Jmění účetní jednotky									
401	Jmění účetní jednotky	Dokladová	1 049 992,37	1 049 992,37	k 31.12.2022	1 049 992,37	0,00	0,00	-
Celkem účet 401			1 049 992,37	1 049 992,37		1 049 992,37	0,00	0,00	
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku									
403	Zůstatek transferů na pořízení majetku	Dokladová	947 104,75	947 104,75	k 31.12.2022	947 104,75	0,00	0,00	
Celkem účet 403			947 104,75	947 104,75		947 104,75	0,00	0,00	
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody									
406	Oceň. rozdíly při prvotním použití metody	Dokladová	-536 457,00	-536 457,00	k 31.12.2022	-536 457,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 406			-536 457,00	-536 457,00		-536 457,00	0,00	0,00	
Opravy minulých období									
408 500	Opravy předchozích účetních období	Dokladová	148 093,40	148 093,40	k 31.12.2022	148 093,40	0,00	0,00	-
Celkem účet 408			148 093,40	148 093,40		148 093,40	0,00	0,00	
Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé									
452 102	Přijaté návrat.fin. výpomoci dlouhodobé	Dokladová	0,00	0,00	k 31.12.2022	0,00	0,00	0,00	-
Celkem účet 452			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery									
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	Dokladová	4 786 027,63	4 786 027,63	k 31.12.2022	4 786 027,63	0,00	0,00	-
Celkem účet 472			4 786 027,63	4 786 027,63		4 786 027,63	0,00	0,00	

