

Obec Obořiště, 262 12 Obořiště č. 100
IČ: 00242934

Inventarizační zápis

V souladu s ustanovením 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 : fyzická k 31.12.2022
dokladová k 10.02.2023

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 21.12.2022

Inventarizace byla ukončena dne : 10.02.2023

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Vitásková Olga

Členové: Jungbauer Štěpán

Jungbauerová Ivana

Inventarizační komise byla řádně proškolená předsedou komise a svým podpisem stvrdila toto proškolení.

Podpisové vzory jsou přílohou inventarizačních materiálů.

Provedení inventarizace:

a) fyzická

b) dokladová

Místo provedení inventarizace: Obec Obořiště

Výsledek inventarizace:

018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek **166 885,20**

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným.

019 – Ostat.dlouhodobý nehmotný majetek **173 950,-**

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným.

021 – Stavby **84 175 738,03**

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným.

022 – Samostatné movité věci **1 934 268,30**

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným.

028 – Drobný DHM **2 417 233,18**

Účetní stav souhlasí se stavem skutečným.

031 – Pozemky **3 593 175,96**

stav souhlasí se stavem účetním.

<u>042 – Pořízení dl.hm.inv.majetku</u>	732 372,90
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
<u>078 - Oprávky k DDNIM</u>	- 166 885,20
<u>079 - Oprávky k ostat.DNIM</u>	- 173 950,-
<u>081 - Oprávky ke stavbám</u>	-27 439 289,87
doloženo přehledem odpisů k 31.12.	
<u>082 – Oprávky k samostatným movitým věcem</u>	- 1 093 348,80
Doloženo přehledem odpisů k 31.12.	
<u>088 - Oprávky k DDHM</u>	- 2 417 233,18
<u>Účet 231 – Běžný účet,</u>	12 987 770,71
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
Zůstatek běžného účtu k 31. 12.	
<u>Účet 236 -běžný účet fondů</u>	1 277 904,86
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
Zůstatek běžného účtu k 31.12.	
<u>Účet 261 – Pokladna</u>	40 363,--
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
<u>Účet 262 – Peníze na cestě</u>	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
<u>Účet 311 – Pohledávky</u>	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
<u>Účty 314 – Poskytnuté provozní zálohy</u>	470 810,--
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti – popl.psi</u>	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>321 – Dodavatelé</u>	45 422,34
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
Dodavatelské závazky po lhůtě splatnosti nad 1 rok účetní jednotka nemá.	
<u>331,– závazky vyplývající z pracovněprávních vztahů</u>	182 209,--
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	
<u>336 200 , 336 210,</u>	24 976,--
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	

<u>337 100,110</u>	21 881,-
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>342 100, 342 200</u>	21 961,-
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>346 - Pohledávky za státním rozpočtem</u>	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>349 – Závazky k rozp.územ.sma.celků</u>	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
378 - Jiné závazky	902,--
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
381 – Náklady příštích období	0
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
384 – Výnosy příštích období	358 450,-
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>389 -Dohadný účet pasivní</u>	
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	66 100,-
401 – jmění účetní jednotky	30 072 917,14
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
403 - transf.na pořízení dlouhodob.majetku	20 823 828,92
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
406 – oceňovací rozdíly při změně metody	- 11 209 155,13
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
408 – opravy chyb minulých období	- 1 213 017,75
Skutečný stav souhlas se stavem účetním	
419 – Ostatní fondy	1 269 288,-
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
431 – Výsl.hosp.ve schval.řízení	0
432 – Nerozděl.zisk,neuhr.ztráta	31 359 468,97
451 – Dlouhodobé úvěry	375 340,-
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním	
<u>Podrozvahové účty</u>	1 985 209,35
902,909,942,978,992	
999	1 985 209,35
Skutečný stav souhlasí se stavem účetním.	

Vyjádření inventarizační komise

1. k zjištěným inventarizačním rozdílům – Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.
2. k dodržování předepsaných postupů účtování o majetku – inventarizační komise nemá připomínky.
3. Ochrana majetku je řešena pojistnými smlouvami, zajištěním budov a majetku před krádežemi, uzamykáním budov a prostor, kde je majetek uchováván a zabezpečovacím zařízením Jablotron.
4. Technický stav majetku odpovídá jeho stáří a používání.
5. Za majetek obce odpovídá ZO dle zákona.
6. Inventarizací nebyly zjištěny žádná manka a škody na majetku.
7. Opatření k odstranění nedostatků: opatření nejsou žádná

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace majetku obce Obořiště byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb. v platném znění o účetnictví a vyhlášky 270/2010Sb.o inventarizaci majetků a závazků v platném znění, vyhlášky 410/2009 Sb., kterou se provádí některá usnesení zákona č. 563/1991 Sb. a pokynem starosty obce Obořiště Karlem Dlouhým.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

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

V Obořišti dne 13.02.2023

Inventarizační zpráva bude předložena starostou na zasedání zastupitelstva.

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

Předseda:
Olga Vitásková :

Členové:

Štěpán Jungbauer

Ivana Jungbauerová:

Podpisový záznam osoby odpovědné za provedení inventarizace:

Karel Dlouhý – starosta