



**Obec Loučka, Loučka č. 76, 783 22 Cholína**



IČO: 00576247

e-mail: obec.loucka@volny.cz

Tel.: 778 097 372 , 775 028 020

## **Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků za rok 2022**

Na základě příkazu starosty obce a Plánu inventarizace ze dne 19. 10. 2022 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků, ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhlášky č. 410/2010 Sb., prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

### **Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2022**

#### **Složení inventarizační komise:**

Předseda inventarizační komise: Pavlína Horáková  
Členové inventarizační komise: Věra Skládalová  
Marcela Zdráhalová

#### **Průběh inventarizace:**

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2023

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2023

Inventarizace majetku a dokladová okamžik zahájení: 11. 1. 2023

Inventarizace majetku okamžik ukončení: 30. 1. 2023

Inventarizace dokladová okamžik ukončení: 30. 1. 2023

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2022 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12. 2022 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	67 256,00	67 256,00	0,00	ne
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	165 250,00	165 250,00	0,00	ne
021	Budovy, haly a stavby	17 612 240,88	17 612 240,88	0,00	ne
021/0100	Budovy, haly a stavby	9 930,00	9 930,00	0,00	ne
021/0200	Budovy pro služby obyvatelstvo	10 365 445,88	10 365 445,88	0,00	ne
021/0300	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	2 198 900,00	2 198 900,00	0,00	ne
021/0400	Komunikace a veřejné osvětlení	4 755 257,00	4 755 257,00	0,00	ne
021/0500	Jiné inženýrské sítě	187 213,00	187 213,00	0,00	ne
021/0600	Ostatní služby	95 495,00	95 495,00	0,00	ne
022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	981 496,39	981 496,39	0,00	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 927 973,51	1 927 973,51	0,00	ne
031	Pozemky	2 092 728,00	2 092 728,00	0,00	ne
031/200	Lesní pozemky	1 865 201,00	1 865 201,00	0,00	ne
031/300	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	57 360,00	57 360,00	0,00	ne
031/301	Pozemky-zástavní právo	64 896,00	47 477,000	0,00	ne
031/400	Zastavěná plocha	2 130,00	2 130,00	0,00	ne
031/401	Zastavěná plocha - zástava	1 955,00	395,00	0,00	ne
031/500	Ostatní pozemky	30 154,00	30 154,00	0,00	ne
031/501	Ostatní pozemky – věc.břeme	71 032,00	71 032,00	0,00	ne
042	Pořízení hmotných investic	364 750,00	364 750,00	0,00	ne
132	Zboží na skladě	382 999,00	382 999,00	0,00	ne
311	Odběratelé- pohledávky	49 604,00	49 604,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – stočné	490,00	490,00	0,00	ne
311/000	Pohledávky – faktury	49 114,00	49 114,00	0,00	ne

<b>314</b>	Zálohy	<b>85 450,20</b>	<b>85 450,20</b>	0,00	ne
<b>314/301</b>	Zálohy - plyn	70 550,20	70 550,20	0,00	ne
<b>314/302</b>	Zálohy - plyn	14 900,00	14 900,00	0,00	ne
<b>321</b>	Ostatní krátkodobé závazky	<b>152 075,84</b>	<b>152 075,84</b>	0,00	ne
<b>331</b>	Zaměstnanci	112 306,00	112 306,00	0,00	ne
<b>336</b>	Sociální zabezpečení	<b>27 021,00</b>	<b>27 021,00</b>	0,00	ne
<b>336/200</b>	Sociální pracovník	5 612,00	5 612,00	0,00	ne
<b>336/210</b>	Sociální obec	21 409,00	21 409,00	0,00	ne
<b>337</b>	Zdravotní zabezpečení	<b>15 437,00</b>	<b>15 437,00</b>	0,00	ne
<b>337/100</b>	Zdravotní pracovník	5 150,00	5 150,00	0,00	ne
<b>337/110</b>	Zdravotní obec	10 287,00	10 287,00	0,00	ne
<b>341</b>	Daň z příjmu	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	0,00	ne
<b>342</b>	Dan ze mzdy	12 405,00	12 405,00	0,00	ne
<b>343</b>	DPH	13 253,00	13 253,00	0,00	ne
<b>381</b>	Náklady příštího období	2 020,00	2 020,00	0,00	ne
<b>374</b>	Krátkodobé přijaté transfery	41 400,00	41 400,00	0,00	ne
<b>388</b>	Dohadné účty aktivní	20 168,00	20 168,00	0,00	ne
<b>389</b>	Dohadné účty pasivní	85 450,20	85 450,20	0,00	ne
<b>384</b>	Výnosy příštích období	100 000,00	100 000,00	0,00	ne
<b>261</b>	Pokladna	<b>69 386,00</b>	<b>69 386,00</b>	0,00	ne
<b>261/10</b>	Pokladna - obec	0	0	0,00	ne
<b>261/11</b>	Pokladna – rybářská spol.	0	0	0,00	ne
<b>261/20</b>	Pokladna HČ -obchod	28 951,00	28 951,00	0,00	ne
<b>261/21</b>	Pokladna HČ - pohostinství	40 435,00	40 435,00	0,00	ne
<b>262</b>	Peníze na cestě	0	0	0,00	ne
<b>231</b>	Základní běžný účet územních samosprávných celků	2 034 863,36	2 034 863,36	0,00	ne
<b>231/150</b>	Účet ČNB	950 010,15	950 010,15	0,00	ne

<b>241/200</b>	Běžný účet HČ	1 999,83	1 999,83	0,00	ne
<b>451/601</b>	Úvěr- veřejné osvětlení	959 451,00	959 451,00	0,00	ne
<b>401</b>	Jmění účetní jednotky	11 370 554,63	11 370 554,63	0,00	ne
<b>403</b>	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	1 403 426,95	1 403 426,95	0,00	ne
<b>459</b>	Ostatní dlouhodobé závazky	23 745,00	23 745,00	0,00	ne
<b>901</b>	Dlouhodobý nehmotný majetek	97 881,50	97 881,50	0,00	ne
<b>902</b>	Jiný drobný dlouhodobý majetek	156 217,50	156 217,50	0,00	ne
<b>996</b>	Smlouva o výpůjčce	350 900,00	350 900,00	0,00	ne

### **1.1. Plán inventur**

Plán inventur byl včas a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a směrnicí k inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory (v plánu inventur) a nebyly zjištěny rozdíly.

Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotní inventury byly dodrženy.

### **1.2. Proškolení členů inventarizační komise**

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 25. 10. 2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost 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. 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 k datu 31. 12. 2022.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

01 Řešení schodků a mank – nebylo nutné, neřešeno.

02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění – nebylo nutné, neřešeno.

03 Změny odpisových plánů – nebylo nutné, neřešeno.

04 Řešení návrhů na opravné položky majetku – nebylo nutné, neřešeno.

05 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu – nebylo nutné, neřešeno.

06 Schválení odpisů pohledávek a závazků – nebylo nutné, neřešeno.

07 Doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezervy – nebylo nutné, neřešeno.

Zbytný majetek – nebylo nutné neřešeno.

### **1.5. Návrhy na vyřazení majetku**

Návrhy změn využití majetku – nebyly podány, neřešeno.

Úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic – nebyly podány, neřešeno.

Návrhy na zjištění výnosů z majetku – nebyly podány, neřešeno.

Návrhy na zjištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana – hlídači, oplocení, trezory, zamykání) – nebyly podány, neřešeno.

Inventarizace zboží na skladě okamžik zahájení: 2. 1. 2023

Inventarizace zboží na skladě okamžik ukončení: 2. 1. 2023 v 19.00 hod.

Okamžik zahájení inventury: 11. 1. 2023

Okamžik ukončení inventury: 30. 1. 2023 v 10:00 hod.

### **Členové inventarizační komise:**

Předseda: Pavlína Horáková .....

Členové: Věra Skládalová .....

Marcela Zdráhalová .....