

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023.

Účetní jednotka:

Svazek obcí Košťálov Libštát

IČ: 62013203

Druh inventarizace: fyzická a dokladová

Datum zpracování: 31.01.2024

Den zahájení inventarizace: 13.12.2023

Den ukončení inventarizace: 31.01.2024

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2023

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu v Košťálově dne 11.12.2023 přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. 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. U inventur byli vždy členové komise a osoby odpovědné za majetek.

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 dle data provedení inventury.

2. Výsledek inventarizace:

Fyzická:

Majetkové účty.

Účet

	013	Software	54 982,00
dokladová	078	Oprávky k dlouhod.nehmot.maj. (k 013-doklad.inv.)	54 982,00
	021	- Stavby	244 199 783,77
dokladová	081	- Oprávky ke stavbám (021-dokladová inv.)	-27 394 263,00
	022	- Samost.movité věci a soubory movit.věcí Oprávky k samost.mov.věcem (022-dokladová	583 391,62
dokladová	082	- in)	-353 478,00
	028	- DDHM	963 603,90
dokladová	088	- Oprávky k 028 (dokladová inv.)	-963 603,90
	031	- Pozemky	54 580,00
	042	- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 677 171,00

Dokladová **Majetek celkem** **247 533 512,29**

	311	<i>Fakturace stočného a vodného k 31.12.2023</i>	1 088 885,00
	314	<i>Zálohy elektrika</i>	27 991,62
	385	<i>Příjmy příštího období</i>	92 320,27
	388	<i>Dohadné účty</i>	11 707 682,85
		<u>Celkem pohledávky</u>	12 916 879,74

		<u>Závazky</u>	
	321	<i>Faktury dodavatelé</i>	515 064,54
	324	<i>Zálohy vodné a stočné</i>	16 179,06
	331	<i>Mzdy zaměstnanci 12/2023</i>	64 397,00
	336	<i>Sociální zabezpečení 12/2023</i>	25 073,00
	337	<i>Zdravotní pojištění 12/2023</i>	10 814,00
	342	<i>Zálohová daň 12/2023</i>	6 890,00
	345	<i>Zákonné pojištění IV.Q.2023</i>	1 372,00
	343	<i>DPH 12/2023</i>	105 102,00
	383	<i>Výdaje příští období</i>	17 896,61
		<u>Celkem závazky</u>	762 788,21

		<u>Dlouhodobé závazky – kanalizace 3.etapa</u>	
	451	<i>Zápůjčka SFŽP</i>	11 707 682,85
	472	<i>Dotace EU</i>	0,00
		<u>Celkem dlouh.závazky</u>	11 707 682,85

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Předseda svazku: Milan Havlík podpis:

Inventarizační zpráva bude předložena předsedou svazku na valné hromadě při schvalování účetní závěrky za rok 2023 a závěrečného účtu svazku za rok 2023.

Inventarizační zpráva byla schválena Valnou hromadou Svazku dne 24.6.2024, číslo usnesení 04/24.