

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Obec Albrechtíčky
IČ : 00600814

V souladu s § 6 odst. 3, § 8, § 9, § 30 zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, v platném znění, s 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 majetku a závazků.

Inventarizace provedena ke dni 31. 12. 2022.

Den zahájení inventarizace: 20. 12. 2022.

Den ukončení inventarizace: 13. 2. 2023.

Inventarizační činnosti

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován. Byl stanoven harmonogram provedení inventur v rámci řádné inventarizace. Dílčí inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14. 12. 2022. Proškolení je doloženo samostatnou prezenční listinou.

Informace o zjištěních

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv. Inventarizace ostatního majetku proběhla řádně, podklady byly připraveny a ověřeny na skutečnost. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav.

Inventarizační rozdíl u účtu 403 dotace ve výši 146 531,- Kč – přestavba a modernizace KD nebyla zatím zařazena do majetku.

Srovnávací tabulka v členění dle SÚ – AÚ tvoří přílohu inventarizační zprávy.

Albrechtíčky 6. 2. 2023

Hlavní inventarizační komise:

Lukáš Pitucha

.....

Ing. Mgr. Martina Havlíková

.....

Renata Drdová

.....

Srovnávací tabulka

Popis účtu	Číslo účtu (SU - AU)	Částka účetní evidence k 31.12.2021	Stav dle inventur k 31.12.2021
Drobný dlouh.nehm.majetek - obú	018 0100	49 082,30	49 082,30
	018	49 082,30	49082,30
Dlouhodobý nehm. majetek obú	019 0000 19	392 645,00 392 645,00	392 645,00 392 645,00
Stavby			
Bytové domy a bytové jednotky	021 0100	6 167 850,30	6 167 850,30
Budovy pro služby obyvatelstvu	021 0200	34 051 533,27	34 051 533,27
Jiné nebytové domy a nebytové jednot.	021 0300	443 165,00	443 165,00
Komunikace a VOS	021 0400	17 003 535,96	17 003 535,96
Jiné inženýrské sítě	021 0500	41 855 678,20	41 855 678,20
Hřiště	021 0600	3 931 625,30	3 931 625,30
Ostatní stavby	021 0700	7 686 702,31	7 686 702,31
Úprava hrází K.rybníka	021 0800	730 184,00	730 184,00
Církevní stavby	021 0900	145 804,00	145 804,00
	021	112 016 078,34	112 016 078,34
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí			
obú	022 0100	13 239 906,67	13 239 906,67
hasiči	022 0300	1 018 888,00	1 018 888,00
	022	14 258 794,67	14 258 794,67
Drobný dlouh. hmotný majetek			
obú	028 0100	2 093 576,99	2 093 576,99
věcná břemena-obec oprávněná	028 0101	98 510,00	98 510,00
hasiči	028 0300	208 100,89	208 100,89
	028	2 400 187,88	2 400 187,88
Pozemky			
Lesní pozemky	031 0200	1 146 253,52	1 146 253,52
Lesní pozemky s VB	031 0290	451 743,05	451 743,05
Zahrady	031 0301	74 536,99	74 536,99
Zahrady s VB	031 0391	22 896,00	22 896,00
Pastviny,louky	031 0302	130 659,05	130 659,05

Pastviny,louky.. s VB	031 0392	251 978,25	251 978,25
Rybníky,vodní pl.,ret.nádrže	031 0303	12 465,50	12 465,50
Orná půda	031 0304	462 444,68	462 444,68
Orná půda s VB	031 0394	45 737,83	45 737,83
Zast.plocha a nádvoří	031 0400	153 894,41	153 894,41
Zast.plocha a nádvoří s VB	031 0490	21 175,00	21 175,00
Ost.plocha., ost.komunikace,man.pl.	031 0501	1 982 477,23	1 982 477,23
Ost.plocha, ost.kom....s VB	031 0591	900 385,99	900 385,99
Pozemky se zástavou	031 0503	2 337,00	2 337,00
	031	5 658 984,50	5 658 984,50
Nedokončený dlouhodobý majetek			
přírodní zahrada u ZŠ=oranžové hřiště	042 0000	78 370,00	78 370,00
	042 0001	30 250,00	30 250,00
akce u Jednoty	042 0003	22 900,00	22 900,00
autobusová zastávka	042 0004	36 300,00	36 300,00
rekonstrukce školní jídelny v MŠ	042 0006	449 614,50	449 614,50
přestavba a modernizace KD	042 0008	554 428,00	554 428,00
obnova opěrné zdi a schodiště u KD	042 0009	157 300,00	157 300,00
telocvična ZŠ	042 0010	41 140,00	41 140,00
obnova mostů v obci	042 0011	111 320,00	111 320,00
výstavba podzemních garáží na srážkovou vodu - kotlíky	042 0200	130 401,70	130 401,70
zateplení budovy KD - kotlíky	042 0201	429 790,00	429 790,00
zateplení budovy MŠ - kotlíky	042 0203	466 090,00	466 090,00
energ.úspory a přestavba č.p.260-kotlíky	042 0205	1 328 805,00	1 328 805,00
	042	3 836 709,20	3 836 709,20
Ostatní dlouhodobý finanční majetek			
Asompo	069 0000	245 000,00	245 000,00
	069	245 000,00	245 000,00
Oprávky k DDNM			
Obú	078 0100	-49 082,30	-49 082,30
	078	-49 082,30	-49 082,30
Oprávky k ostatnímu DNM			
ÚP	079 0000	-95 537,00	-95 537,00
	079	-95 537,00	-95 537,00
Oprávky ke stavbám			
Oprávky-byt.domy a byt. jednotky	081 0100	-3 057 182,00	-3 057 182,00
Oprávky-budovy pro služby obyv.	081 0200	-8 196 431,00	-8 196 431,00
Oprávky-jiné nebytové domy a jedn.	081 0300	-156 248,00	-156 248,00
Oprávky-komunikace a VOS	081 0400	-4 247 560,00	-4 247 560,00
Oprávky-jiné inženýrské sítě	081 0500	-5 827 184,00	-5 827 184,00
Oprávky-hřiště	081 0600	-950 430,00	-950 430,00
Oprávky-ostatní stavby	081 0700	-1 044 723,00	-1 044 723,00
Oprávky-úprava hrází K.rybníka	081 0800	-182 875,00	-182 875,00
oprávky - církevní stavby	081 0900	-43 344,00	-43 344,00
	81	-23 705 977,00	-23 705 977,00

Oprávky k sam. movitým věcem			
obú	082 0100	-4 960 131,50	-4 960 131,50
hasiči	082 0300	-225 684,00	-225 684,00
	082	-5 185 815,50	-5 185 815,50
Oprávky k DDHM			
obú	088 0100	-2 093 576,99	-2 093 576,99
VB obec oprávněná	088 0101	-98 510,00	-98 510,00
hasiči	088 0300	-208 100,89	-208 100,89
	088	-2 400 187,88	-2 400 187,88
Materiál na skladě			
stříbrná mince	112 0001	0,00	0,00
kniha Janáček	112 0002	99 864,00	99 864,00
klíčenky CVC	112 0003	4 400,00	4 400,00
	112	104 264,00	104 264,00
Opravné položky			
k odběratelům- vystavené fa	194 0000	-1 227,30	-1 227,30
		-1 227,30	-1 227,30
Základní běžný účet ÚSC			
zbú - MONETA	231 0010	18 209 238,96	18 209 238,96
účet fondu - čov - MONETA-spořicí	236 0149	3 082 155,79	3 082 155,79
ČSOB - účet k terinálu	231 0012	80 413,02	80 413,20
Zbú - Česká spořitelna	281 0100	65 337,26	65 337,26
Zbú - Česká národní banka	231 0014	2 555 733,47	2 555 733,47
	231+236	23 992 878,50	23 992 878,68
Pokladna+ peníze na cestě			
obú	261 0100	0,-	0,-
obú	262 0100	0,-	0,-
	261+262	0,-	0,-
Ceniny			
stravenky zaměstnancům	263 0000	2 030,00	2 030,00
	263	2 030,00	2 030,00
Odběratelé - fa			
Odběratelé- vystavené faktury	311 0000	43 948,16	49 948,16
Odběratelé- vystavené faktury za stočné	311 0001	310 040,00	310 040,00
Odběratelé - byt hasičárna	311 0005	19 163,00	19 163,00
Odběratelé - dluh na nájemném	311 0006	3 902,00	3 902,00
fa za poštu	311 0131	58 611,00	58 611,00
	311	435 664,16	441 664,16
Krátkodobé poskytnuté zálohy			
záloha v CVC a Sběrný dvůr	314 0000	1 500,00	1 500,00

záloha EL čov	314 0001	22 421,49	22 421,49
záloha EL středisko údržby	314 0002	2 735,54	2 735,54
záloha EL hasičárna garáž	314 0003	625,00	625,00
záloha EL márnice	314 0004	200,00	200,00
záloha EL garáž 1	314 0005	250,00	250,00
záloha EL obú	314 0006	3 060,00	3 060,00
záloha EL ubytovna	314 0007	16 355,37	16 355,37
záloha EL VOS	314 0008	0,00	0,00
záloha EL garáže 2	314 0009	326,00	326,00
záloha EL hasičárna byt	314 0010	2 730,00	2 730,00
záloha plynu hasičárna garáže	314 0011	6 500,00	6 500,00
plyn-hasičárna byt	314 0012	37 500,00	37 500,00
záloha plynu-kanceláře ŠELA	314 0013	27 685,95	27 685,95
záloha plynu -dílny SÚ	314 0014	30 000,00	30 000,00
záloha EL CVČ	314 0015	1 471,07	1 471,07
záloha EL KD	314 0016	1 735,54	1 735,54
záloha EL IC	314 0017	950,41	950,41
záloha EL - budova č.p. 260	314 0018	700,00	700,00
záloha plynu - CVČ	314 0019	45 454,55	45 454,55
záloha plynu - KD	314 0020	30 991,75	30 991,75
záloha plynu-SÚ-klubovny	314 0021	15 000,00	15 000,00
	314	248 192,67	248 192,67
Poplatky - pes	315 0100	0,-	0,-
Poplatky - odpad	315 0200	170 324,00	170 324,00
	315	170 324,00	170 324,00
Dodavatelé- neuhrazené fa	321 0000	20 040,58	20 040,58
	321	0,00	0,00
Přijaté krátkodobé zálohy			
ŠELA	324 0001	4 000,00	4 000,00
byt hasičárna	324 0003	24 900,00	24 900,00
CVČ	324 0004	12 000,00	12 000,00
	324	40 900,00	40 900,00
Mzdy zaměstnanců (za 12/2022)	3310000	200 307,00	200 307,00
	331	200 307,00	200 307,00
Odvody soc. a zdrav. pojištění			
SP pracovník	336 0200	12 060,00	12 060,00
SP zaměstnavatel	336 0210	46 004,00	46 004,00
ZP pracovník	337 0100	9 470,00	9 470,00
ZP zaměstnavatel	337 0110	18 931,00	18 931,00
	336+337	86 465,00	86 465,00
Daně			

srážková	342 0100	4 438,00	4 438,00
zálohová	342 0200	11 350,00	11 350,00
	342	15 788,00	15 788,00
Daň z přidané hodnoty			
Příjmy a platby DPH – odpočet	343 0040	-17 911,00	-17 911,00
	343	-17 911,00	-17 911,00
Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi			
dotace z ÚP na VPP	346 0000	16 000,00	16 000,00
	346	16 000,00	16 000,00
Pohledávky za vybranými ústředními místními vládními institucemi			
dotace na ubytování - ukrajinců	348 0004	65 100,00	65 100,00
	348	65 100,00	65 100,00
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery			
volby prezident	374 0000	6 905,51	6 905,51
volby zastupitelstvo a senát	374 0001	2 565,78	2 565,78
zdravé stámutí	374 0003	759,43	759,43
	374	10 230,72	10 230,72
Ostatní krátkodobé závazky			
kooperativa	378 0000	1 673,00	1 673,00
	378 0000	1 673,00	1 673,00
exekuce	378 0193	982,00	982,00
	378 0193	982,00	982,00
Dohadné účty pasivní			
DPPO za obec	389 0000	97 323,00	97 323,00
elektřina čov	389 0001	22 421,49	22 421,49
elektřina SÚ	389 0002	2 735,54	2 735,54
elektřina garáž 178	389 0003	625,00	625,00
elektřina márnice	389 0004	200,00	200,00
elektřina garáže 1	389 0005	250,00	250,00
elektřina obů	389 0006	3 060,00	3 060,00
elektřina ubytovna	389 0007	16 355,37	16 355,37
elektřina VOS	389 0008	0,00	0,00
elektřina garáže 2	389 0009	326,00	326,00
elektřina byt 178	389 0010	2 730,00	2 730,00
plyn garáž 178	389 0011	6 500,00	6 500,00
plyn byt 178	389 0012	37 500,00	37 500,00
plyn SÚ kanceláře ŠELA	389 0013	27 685,95	27 685,95
plyn SÚ dílny	389 0014	30 000,00	30 000,00
elektřina CVC	389 0015	1 471,07	1 471,07

elektřina KD	389 0016	1 735,54	1 735,54
elektřina IC	389 0017	950,41	950,41
elektřina č.p. 260 (byv.pošta)	389 0018	700,00	700,00
plyn CVČ	389 0019	45 454,55	45 454,55
plyn KD	389 0020	30 991,75	30 991,75
plyn SÚ klubovny	389 0021	15 000,00	15 000,00
	389	344 015,67	344 015,67
Jmění účetní jednotky			
rozpušt.-12-2011	401 0021	2 333 042,00	2 333 042,00
HIM k 12-2011	401 0022	68 968,00	68 968,00
převod aktiv a pasiv ze zrušené p.o. KaS	401 0200	232 284,79	232 284,79
Pořízení a vyřazení majetku bezúpl.nabyt.	401 0301	281 363,52	281 363,52
Fond dlouhodobého majetku	401 0901	30 459 025,61	30 459 025,61
Převod zúč.příjmů a výdajů min.let	401 0933	6 133 069,04	6 133 069,04
Saldo výdajů a nákladů	401 0964	-41 814,31	-41 814,31
Saldo příjmů a výnosů	401 0965	61 309,00	61 309,00
	401	39 527 247,65	39 527 247,65
Transfery na pořízení dlouh.majetku			
Dotace – rok 2011(Centrum+ZŠ)	4030005	8 423 278,17	8 423 278,17
Rozp.dotace-účet 021	4030021	-2 333 042,00	-2 333 042,00
Rozp. dotace-účet 022	4030022	-68 968,00	-68 968,00
Transfer na pořízení invest.majetku	4030303	1 290 953,88	1 290 953,88
Transfer na pořízení invest.majetku	4030304	919 191,00	919 191,00
transfery na pořízení dlouh.majetku - čov	4030305	45 880 997,78	45 880 997,78
transfer na pořízení dl.maj.-chodník	403 0306	238 000,00	238 000,00
transfer na pořízení v roce 2017	403 0307	1 183 128,00	1 183 128,00
transfer na pořízení v roce 2018	403 0308	135 500,00	135 500,00
transfer na pořízení v roce 2019	403 0309	196 800,00	196 800,00
transfer na pořízení v roce 2020	403 0320	6 295 639,12	6 295 639,12
transfer na pořízení v roce 2021	403 0321	3 438 627,48	3 438 627,48
Snížení inv.tr.(přev.můstek 2009)	4030500	-1 022 178,94	-1 022 178,94
Snížení inv.tr.(rok 2010)	4030501	-437 802,00	-437 802,00
Snížení inv.tr.(rok 2011)	4030502	-1 064 766,96	-1 064 766,96
Snížení inv.tr.(rok 2012)	4030503	-858 831,59	-858 831,59
Dotace – převodový můstek	403 0901	7 435 076,38	7 435 076,38
snížení inv.tr.(rok 2015-čov)	403 0505	-7 806 772,60	-7 806 772,60
snížení inv.tr.(rok 2016-chodník)	403 0506	-29 760,00	-29 760,00
snížení inv.tr.(rok 2017)	403 0507	-142 881,98	-142 881,98
snížení inv.tr.(rok 2019)	403 0509	-10 263,30	-10 263,30
Dotace – rok 2010 (víceúč.areál u KD)	403 0993	1 225 151,00	1 225 151,00
snížení inv.tr.(rok 2020)	403 0520	-686 137,04	-686 137,04
snížení inv.tr.(rok 2021)	403 0521	-129 636,08	-129 636,08
	403	62 071 302,32	62 071 302,32

Oceňovací rozdíly při změně metody	406 xxxx	-11 340 791,57	-11 340 791,57
	406	-11 340 791,57	-11 340 791,57
Ostatní fondy - čov	419 xxxx	3 082 155,79	3 082 155,79
	419	3 082 155,79	3 082 155,79
Dlouhodobé úvěry u ČS	451 0100	606 197,96	606 197,96
	451	606 197,96	606 197,96
Dlouhodobé závazky			
kauce na byt v hasičárně	459 0300	18 102,00	18 102,00
kauce na místnost v CVČ	459 0301	5 000,00	5 000,00
	459	23 102,00	23 102,00
Poskytnutí návratné fin.výpomoci	462 0000	868 000,00	868 000,00
	462	868 000,00	868 000,00
Dlouhodobé poskytnuté zálohy			
kauce - ISTER servis	465 0000	4 000,00	4 000,00
	462	4 000,00	4 000,00
Dlouhodobé přijaté zálohy na transf.			
kotlíky - neinvestiční	472 0000	230 000,00	230 000,00
kotlíky - investiční	472 0001	3 900 000,00	3 900 000,00
intenzifikace čov	472 0002	320 000,00	320 000,00
	472	4 450 000,00	4 450 000,00
PODROZVAHA			
Jiný drobný dlouh.NEhm.majetek	901 0001	125 003,00	125 003,00
obů	901	125 003,00	125 003,00
Jiný drobný dlouh.hmotný majetek			
OE - obů	902 0001	184 088,98	184 088,98
OE - hasiči	902 0002	139 271,27	139 271,27
	902	323 360,25	323 360,25
Ostatní krátkodobé podm.záv.z tran.	915 000	500 000,00	500 000,00
dotace elektromobil	915 0000	500 000,00	500 000,00
Dlouhodobé podm.závazky z poskyt.garancí			
Odkoupený pozemek - Veselí	982 0900	1 000 000,00	1 000 000,00
Odkoupený pozemek-Pavlonková	982 0902	3 000 000,00	3 000 000,00
		4 000 000,00	4 000 000,00

