INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2024

Účetní jednotka:

Obec Ostrožská Nová Ves, Záhumení 1022, Ostrožská Nová Ves
IČ: 00291200
Datum zpracování: 31.1.2025
Den zahájení inventarizace: 18.11.2024
Den ukončení inventarizace: 31.1.2025
Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2024

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. 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 inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení předsedů inventarizačních komisí proběhlo v budově obecního úřadu dne 3.12.2024, přítomni byli všichni předsedové. Předsedové inventarizačních komisí proškolili členy jednotlivých inventarizačních komisí. Na důkaz byly připojeny podpisy na protokolech.

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, který je zaznamenám v inventurních soupisech.
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury.

2. Výsledek inventarizace

Rekapitulace účtů Obce Ostrožská Nová Ves k 31.12.2024

SU/AU	NÁZEV	FYZICKÝ STAV	ÚČETNÍ STAV	ROZDÍL
013	Software	420 502,50	420 502,50	0,-
018 12	DDNM – knihovna	41 720	41 720	0,-
19	OÚ	66 341,10	66 341,10	0,-
019 50	Územní plán	1 309 306,20	1 309 306,20	0,-
021	Budovy a stavby	553 699 126,18	553 699 126,18	0,-
022 02	HIM – ČOV	4 902 641,80	4 902 641,80	0,-
12	Knihovna	370 350,30	370 350,30	0,-
16	Kino	210 896,40	210 896,40	0,-
17	SC	3 104 986,55	3 104 986,55	0,-
19	OÚ	3 119 082,44	3 119 082,44	0,-
36	Sběrný dvůr	3 437 686,00	3 437 686,00	0,-
39	MH	6 782 822,29	6 782 822,29	0,-
40	TKR	1 056 529,00	1 056 529,00	0,-
53	SDH	1 830 546,30	1 830 546,30	0,-
028 02	DHIM – ČOV	161 700,79	161 700,79	0,-
12	Knihovna	1 211 930 ,50	1 211 930,50	0,-
16	Kino	905 510,56	905 510,56	0,-
17	SC	599 223,79	599 223,79	0,-
19	OÚ	2 052 650,36	2 052 650,36	0,-
33	SPOZ	103 511,00	103 511,00	0,-
36	Sběrný dvůr	479 230,57	479 230,57	0,-
39	MH	1 092 066,12	1 092 066,12	0,-
40	TKR	92 445,50	92 445,50	0,-
53	SDH	2 658 878,29	2 658 878,29	0,-
55	Domek	264 584,38	264 584,38	0,-
029	DHM	0	0	0,-
031	Pozemky	30 965 767,17	30 965 767,17	0,-
032	Kulturní předměty	0	0	0,-
041	Nedokončený DNM	0	0	0,-
042	Nedokončený DHM	4 311 073,98	4 311 073,98	0,-
051	Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0,-
052	Poskytnuté zálohy investiční	0	0	0,-
061 15	Majetkové účasti	0	0	0,-
069	Finanční majetek	14 088 948,80	14 088 948,80	0,-
073	Oprávky k software	420 502,50	420 502,50	0,-
078	Oprávky k DDNM	108 061,10	108 061,10	0,-
079	Oprávky k ostatnímu DNM	1 149 045,-	1 149 045,-	0,-
081	Oprávky ke stavbám	174 086 326,-	174 086 326,-	0,-
082	Oprávky k movitým věcem	14 006 983,54	14 006 983,54	0,-
088	Oprávky k DDHM	9 621 731,86	9 621 731,86	0,-
112	Zásoby	0	0	0,-
132	Zboží	58 770,645	58 770,64	0,-
192	Opravné položky	0	0	0,-

194	Opravné položky	139 057,15	139 057,15	0,-
231	ZBÚ	44 314 084,86	44 314 084,86	0,-
236	Účty fondů	1 345 585,94	1 345 585,94	0,-
244	Termínované vklady	70 632 913,36	70 632 913,36	0,-
261	Pokladna	0,-	0,-	0,-
263	Ceniny	36 840,-	36 840,-	0,-
289	Jiné krátkodobé půjčky	0,-	0,-	0,-
311	Odběratelé	757 173,42	757 173,42	0,-
314	Poskytnuté zálohy	799 451,38	799 451,38	0,-
315	Pohledávky	0,-	0,-	0,-
316	Návratná fin. výpomoc	0,-	0,-	0,-
321	Dodavatelé	58 948,51	58 948,51	0,-
324	Krátkodobé přijaté zálohy	613 630,61	613 630,61	0,-
331	Zaměstnanci	21 977,-	21 977,-	0,-
333	Závazky vůči zaměstnancům	575 427,-	575 427,-	0,-
335	Stravenky – podíl zaměstnance	5 974,-	5 974,-	0,-
336	Sociální pojištění	176 119,-	176 119,-	0,-
337	Zdravotní pojištění	94 348,-	94 348,-	0,-
341	Daň z příjmu	0,-	0,-	0,-
342	Daň	61 795,-	61 795,-	0,-
343	DPH	62 811,-	62 811,-	0,-
346	Pohl. za vybranými vl. institucemi	5 663,-	5 663,-	0,-
347	Závazky ke státnímu rozpočtu	0,-	0,-	0,-
349	Závazky k zřízené PO	0,-	0,-	0,-
374	Zálohy na dotace	1 817 062,-	1 817 062,-	0,-
377	Krátkodobé pohledávky	8 000,-	8 000,-	0,-
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,-	0,-	0,-
383	Výdaje příštích období	812 119,18	812 119,18	0,-
384	Výnosy příštích období	55 000,-	55 000,-	0,-
388	Dohadný účet aktivní	1 817 062,-	1 817 062,-	0,-
389	Dohadné účty pasivní	107 400,-	107 400,-	0,-
401	Jmění účetní jednotky	268 010 568,64	268 010 568,64	0,-
403	Transfery na DM	61 076 167,80	61 076 167,80	0,-
405	Kurzové rozdíly	0,-	0,-	0,-
406	Oceň. rozdíly při prvot.p.metod	70 347 465,62	70 347 465,62	0,-
407	Jiné oceňovací rozdíly	0,-	0,-	0,-
408	Opravy předchozích úč.období	0,-	0,-	0,-
419	Ostatní fondy	1 903 018,93	1 903 018,93	0,-
441	Rezervy	1 450 000,-	1 450 000,-	0,-
451	Bankovní úvěry	4 166 519,18	4 166 519,18	0,-
452	Přijaté fin. výpomoci dlouhodobé	0	0	0,-
462	Návratná finanční výpomoc	0	0	0,-
469	Dlouhodobé pohledávky	760 020,71	760 020,71	0,-
902	Jiný drobný DHM	279 872,10	279 872,10	0,-
905	Vyřazené pohledávky	106 243,70	106 243,70	0,-
909	Ostatní majetek	111 268 460,33	111 268 460,33	0,-
943	Bankovní záruka	0,-	0,-	0,-

3. Kontrola hospodaření s majetkem obce, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zásob, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov v majetku obce či cizí majetek na pozemcích obce.
Hmotný a nehmotný majetek včetně finančního majetku je evidován prostřednictvím softwaru firmy Gordic pro evidenci majetku.
Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku.

4. Prohlášení hlavní inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi (ÚIK):

Předseda (ÚIK): Ing. Martin Tischer .....

Člen (ÚIK): Ing. Jaroslava Bedřichová .....

Člen (ÚIK): Marek Jurásek .....

Člen (ÚIK): Mgr. Lucie Klabačková .....

Člen (ÚIK): Ing. Jaromír Lažek .....