

Závěrečná INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA o výsledku řádné inventarizace majetku DSO Mikroregion Černilovsko za rok 2023

Řádná inventarizace veškerého majetku DSO byla provedena ve smyslu §29 a 30 zákona o účetnictví ve znění vyhlášky č. 270/2010 a v návaznosti na plán inventur schválený Valnou hromadou svazku dne 27. 11. 2023 (příloha č. 1 závěrečné zprávy).

Hlavní inventarizační komise ve složení:

Martina Pultrová – předseda komise

Vlasta Šolcová – člen komise

Markéta Štefanová – člen komise

Komise provedla zpracování inventur dle předložených zápisů dílčích inventarizačních komisí a předkládá valné hromadě svazku tuto zprávu s tímto výsledkem:

Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí o inventarizaci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Stavy majetku celkem – viz příložená rekapitulace.

V průběhu inventarizace bylo zjištěno:

Inventurní rozdíly: nebyly zjištěny

Návrhy na opatření: ---

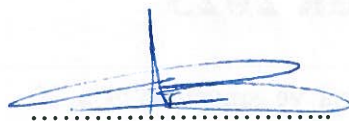
Majetek vyřazený: ---

Rekapitulace zjištění v průběhu inventur pro inventarizační rozdíly:

Kód	Popis kódu	Směrnice	Zjištění IK	Obsah zjištění a vyjádření odpovědných osob
1	Schodky a manka			
2	Inventarizační přebytky			
3	Návrhy na změny odpisových plánů			
4	Zjištění rozdílů v ocenění (návrhy na opravné položky k majetku)			
5	Zbytný majetek			
6	Návrhy změn využití majetku			
7	Požadavky na údržbu, opravy a rekonstrukce			
8	Zjištěné možnosti výnosů z majetku			
9	Nedostatky v ochraně majetku			
Kód	Popis zjištění – detail	Stanovisko odpovědných osob		

Prohlášení hlavní inventarizační komise:

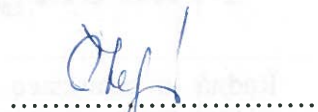
Skutečný stav inventarizovaného majetku byl zjištěn fyzicky i dokladově a přepočtením dle údajů uvedených v inventurních soupisech.



M. Pultrová – předseda



V. Šolcová – člen



M. Štefanová - člen

Přílohy:

Příloha č. 1

Plán inventur

Příloha č. 2

Přehled inventarizačních identifikátorů

Příloha č. 3

Rekapitulace inventarizovaného majetku

Příloha č. 4

Dokladová inventarizace účtů

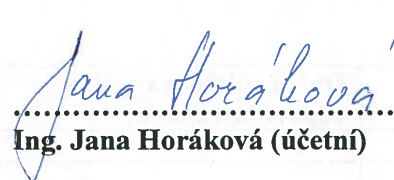
Opatření k odstranění nedostatků:

žádná

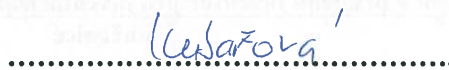
V Černilově dne 31. 1. 2024

Tato závěrečná zpráva o výsledku řádné inventarizace bude předložena k projednání představenstva svazku.

Veškerá dokumentace k inventarizaci bude součástí Závěrečného účtu DSO za rok 2023.



Ing. Jana Horáková (účetní)



Mgr. Petra Kubařová (předsedkyně svazku)



Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů (fyzická inventarizace)

Příloha č. 3 k inventarizační zprávě Mikroregionu Čemilovsko za rok 2023

č.ú.	Lok	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2023	stav dle inventur k 31.12.2023	částka rozdíl	vysvětlení rozdílu doporučení	přil. č.
Budovy a stavby								
021 02	1		Čemilov	0,00	0,00	0,00		
021 02	2		Lejšovka	0,00	0,00	0,00		
021 02	3		Libňokovice	0,00	0,00	0,00		
021 02	4		Librantice	0,00	0,00	0,00		
021 02	5		Libřice	0,00	0,00	0,00		
021 02	6		Skalice	0,00	0,00	0,00		
021 02	7		Smržov	0,00	0,00	0,00		
021 02	8		Výrava	0,00	0,00	0,00		
021 02	9		Mikroregion Čemilovsko	0,00	0,00	0,00		
021 02	10		Divec	0,00	0,00	0,00		
021 05	9		Mikroregion Čemilovsko	380 000,00	380 000,00	0,00	bezdrátový internet pro celé DSO	
021 06	1		Čemilov	0,00	0,00	0,00		
021 06	2		Lejšovka	0,00	0,00	0,00		
021 06	3		Libňokovice	0,00	0,00	0,00		
021 06	4		Librantice	0,00	0,00	0,00		
021 06	5		Libřice	0,00	0,00	0,00		
021 06	6		Skalice	0,00	0,00	0,00		
021 06	7		Smržov	0,00	0,00	0,00		
021 06	8		Výrava	0,00	0,00	0,00		
021 06	9		Mikroregion Čemilovsko	0,00	0,00	0,00		
021 06	10		Divec	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 021				380 000,00	380 000,00	0,00		
Stroje a zařízení								
022 10	1		Čemilov	106 800,00	106 800,00	0,00		
022 10	2		Lejšovka	0,00	0,00	0,00		
022 10	3		Libňokovice	0,00	0,00	0,00		
022 10	4		Librantice	0,00	0,00	0,00		
022 10	5		Libřice	0,00	0,00	0,00		
022 10	6		Skalice	0,00	0,00	0,00		
022 10	7		Smržov	0,00	0,00	0,00		
022 10	8		Výrava	145 800,00	145 800,00	0,00		
022 10	9		Mikroregion Čemilovsko	0,00	0,00	0,00		
022 10	10		Divec	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 022				252 600,00	252 600,00	0,00		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
028 00	1		Čemilov	15 000,00	15 000,00	0,00	pivní sety	
028 10	1		Čemilov	1 426 110,00	1 426 110,00	0,00	kompostéry	
028 00	2		Lejšovka	239 580,00	239 580,00	0,00	kompostéry	
028 10	3		Libňokovice	217 800,00	217 800,00	0,00	kompostéry	
028 10	4		Librantice	442 860,00	442 860,00	0,00	kompostéry	
028 10	5		Libřice	210 540,00	210 540,00	0,00	kompostéry	
028 00	6		Skalice	0,00	0,00	0,00		
028 00	7		Smržov	355 740,00	355 740,00	0,00	kompostéry	
028 10	8		Výrava	363 000,00	363 000,00	0,00	kompostéry	
028 00	9		Mikroregion Čemilovsko	0,00	0,00	0,00		
028 10	10		Divec	94 380,00	94 380,00	0,00	kompostéry	
Celkem účet 028				3 365 010,00	3 365 010,00	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/								
042 00			Nedokončené investice	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 042				0,00	0,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
901 00	9		Mikroregion	6 757,00	6 757,00	0,00	Software TRIADA	
Celkem účet 042				6 757,00	6 757,00	0,00		
Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
902 00	1		Čemilov	0,00	0,00	0,00		
902 00	2		Lejšovka	0,00	0,00	0,00		
902 00	3		Libňokovice	0,00	0,00	0,00		
902 00	4		Librantice	0,00	0,00	0,00		
902 00	5		Libřice	0,00	0,00	0,00		
902 00	6		Skalice	0,00	0,00	0,00		
902 00	7		Smržov	0,00	0,00	0,00		
902 00	8		Výrava	0,00	0,00	0,00		
902 00	9		Mikroregion Čemilovsko	1 188,00	1 188,00	0,00	spisové razítko	
902 00	10		Divec	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 902				1 188,00	1 188,00	0,00		

29.01.2024 sestavila: Ing. Jana Horáková, účetní svazku

Section	Line	Description	Amount
1		Adjusted gross income	
2		Capital gain net income	
3		Dividend income	
4		Interest income	
5		Other income	
6		Charitable contributions	
7		State and local taxes	
8		Other deductions	
9		Adjusted taxable income	
10		Income tax	
11		State and local taxes	
12		Other taxes	
13		Charitable contributions	
14		Other deductions	
15		Adjusted taxable income	
16		Income tax	
17		State and local taxes	
18		Other taxes	
19		Charitable contributions	
20		Other deductions	
21		Adjusted taxable income	
22		Income tax	
23		State and local taxes	
24		Other taxes	
25		Charitable contributions	
26		Other deductions	
27		Adjusted taxable income	
28		Income tax	
29		State and local taxes	
30		Other taxes	
31		Charitable contributions	
32		Other deductions	
33		Adjusted taxable income	
34		Income tax	
35		State and local taxes	
36		Other taxes	
37		Charitable contributions	
38		Other deductions	
39		Adjusted taxable income	
40		Income tax	
41		State and local taxes	
42		Other taxes	
43		Charitable contributions	
44		Other deductions	
45		Adjusted taxable income	
46		Income tax	
47		State and local taxes	
48		Other taxes	
49		Charitable contributions	
50		Other deductions	
51		Adjusted taxable income	
52		Income tax	
53		State and local taxes	
54		Other taxes	
55		Charitable contributions	
56		Other deductions	
57		Adjusted taxable income	
58		Income tax	
59		State and local taxes	
60		Other taxes	
61		Charitable contributions	
62		Other deductions	
63		Adjusted taxable income	
64		Income tax	
65		State and local taxes	
66		Other taxes	
67		Charitable contributions	
68		Other deductions	
69		Adjusted taxable income	
70		Income tax	
71		State and local taxes	
72		Other taxes	
73		Charitable contributions	
74		Other deductions	
75		Adjusted taxable income	
76		Income tax	
77		State and local taxes	
78		Other taxes	
79		Charitable contributions	
80		Other deductions	
81		Adjusted taxable income	
82		Income tax	
83		State and local taxes	
84		Other taxes	
85		Charitable contributions	
86		Other deductions	
87		Adjusted taxable income	
88		Income tax	
89		State and local taxes	
90		Other taxes	
91		Charitable contributions	
92		Other deductions	
93		Adjusted taxable income	
94		Income tax	
95		State and local taxes	
96		Other taxes	
97		Charitable contributions	
98		Other deductions	
99		Adjusted taxable income	
100		Income tax	
101		State and local taxes	
102		Other taxes	
103		Charitable contributions	
104		Other deductions	
105		Adjusted taxable income	
106		Income tax	
107		State and local taxes	
108		Other taxes	
109		Charitable contributions	
110		Other deductions	
111		Adjusted taxable income	
112		Income tax	
113		State and local taxes	
114		Other taxes	
115		Charitable contributions	
116		Other deductions	
117		Adjusted taxable income	
118		Income tax	
119		State and local taxes	
120		Other taxes	
121		Charitable contributions	
122		Other deductions	
123		Adjusted taxable income	
124		Income tax	
125		State and local taxes	
126		Other taxes	
127		Charitable contributions	
128		Other deductions	
129		Adjusted taxable income	
130		Income tax	
131		State and local taxes	
132		Other taxes	
133		Charitable contributions	
134		Other deductions	
135		Adjusted taxable income	
136		Income tax	
137		State and local taxes	
138		Other taxes	
139		Charitable contributions	
140		Other deductions	
141		Adjusted taxable income	
142		Income tax	
143		State and local taxes	
144		Other taxes	
145		Charitable contributions	
146		Other deductions	
147		Adjusted taxable income	
148		Income tax	
149		State and local taxes	
150		Other taxes	
151		Charitable contributions	
152		Other deductions	
153		Adjusted taxable income	
154		Income tax	
155		State and local taxes	
156		Other taxes	
157		Charitable contributions	
158		Other deductions	
159		Adjusted taxable income	
160		Income tax	
161		State and local taxes	
162		Other taxes	
163		Charitable contributions	
164		Other deductions	
165		Adjusted taxable income	
166		Income tax	
167		State and local taxes	
168		Other taxes	
169		Charitable contributions	
170		Other deductions	
171		Adjusted taxable income	
172		Income tax	
173		State and local taxes	
174		Other taxes	
175		Charitable contributions	
176		Other deductions	
177		Adjusted taxable income	
178		Income tax	
179		State and local taxes	
180		Other taxes	
181		Charitable contributions	
182		Other deductions	
183		Adjusted taxable income	
184		Income tax	
185		State and local taxes	
186		Other taxes	
187		Charitable contributions	
188		Other deductions	
189		Adjusted taxable income	
190		Income tax	
191		State and local taxes	
192		Other taxes	
193		Charitable contributions	
194		Other deductions	
195		Adjusted taxable income	
196		Income tax	
197		State and local taxes	
198		Other taxes	
199		Charitable contributions	
200		Other deductions	