



INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2023

Obec Beňov

IČ: 00636126

Datum zpracování: 19.1.2024

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitro organizační 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 vnitro organizační směrnici. Metodika postupů byla dodržena. Termín inventur byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení členů inventarizačních komisí proběhlo v budově obecního úřadu dne 13.12.2023.

Proškolení je doloženo prezenční listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventury, 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 závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Předseda IK: Jiří Ondruška

.....



Člen IK: David Bucher

.....


Člen IK: Zdeňka Nečková

.....


Člen IK: Ivana Pospíšilová

.....


Starosta obce, člen: Ivo Pitner

.....




Obec Beňov

Plán inventarizace na rok 2023

Fyzická a dokladová inventarizace veškerého majetku a závazků se provádí v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. Inventarizace majetku a závazků se provádí k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky.

1. Termín Inventarizace:

Termín zahájení inventury: 13.12.2023

Termín ukončení inventury do 19.1.2024

Termín odevzdání opravených inventurních seznamů do 22.1.2024

Termín předložení konečného inventarizačního zápisu do 23.1.2024

Termíny pro provedení inventarizace

- Seznámení a proškolení inventarizačních komisí v souladu s výše uvedenými právními předpisy v návaznosti na provedení inventarizace provede Ivo Pitner, starosta obce do: 14.12.2023
- Zahájení inventarizace dne : 13.12.2023
- Ukončení inventarizace dne : 19.1.2024
- Vyhotovení a předání zpracovaných inventurních soupisů inventarizační komisí (dále jen IK), nebo pracovníkem odpovědnému za provedení inventarizací do: 22.1.2024
- IK vyhotoví na základě inventurních soupisů, závěrečnou inventarizační zprávu o provedené inventarizaci v termínu do: 23.1.2024
- Podání návrhu na vypořádání zúčtovatelných rozdílů do: 22.1.2024
- Předseda IK předloží návrhy na vyřazení včetně návrhů na likvidaci inventarizovaného majetku spolu s inventurními soupisy do: 20.1.2024

V Beňově, dne 12.12.2023

Ivo Pitner,
starosta obce

OBEC BEŇOV
PSČ 750 02
okres Přerov 1

Příloha plánu inventur č. I - Seznam inventurních soupisů - inventarizační položky k 31.12.2023

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný IS č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					
018	10		Programové vybavení	1	0
078	18		Oprávky k 018	1	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek					
019	10		Územní plán Beňov	2	0
079	10		Oprávky k 019	2	0
Stavby					
021	100	G1	Bytové domy a bytové jednotky	3	0
021	200	G2	Budovy pro služby obyvatelstvu	3	0
021	212	G2	Budovy pro služby obyvatelstvu-škola	3	0
021	300	G3	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3	0
021	400	G4	Komunikace a veřejné osvětlení	3	0
021	500	G5	Jiné inženýrské sítě	3	0
021	600	G6	Ostatní stavby	3	0
021	610	G6	Ostatní služby-majetek místní hodnoty	3	0
081	;300;400;500;600;61		Oprávky ke stavbám 021	3	0
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí					
022	10		Stoje	4	0
022	15		Stoje SDH	4	0
022	20		DSO	4	0
022	31		Energetická zařízení	4	0
022	41		Dopravní prostředky	4	0
022	51		Přístroje	4	0
082	0,15,41,51		Oprávky k SMV a SMV 022	4	0
Drobný hmotný dlouhodobý majetek					
028	11		DDHM správa	5	0
028	13		DDHM ostatní	5	0
028	14		DDHM knihovna	5	0
028	15		DDHM hasiči	5	0
028	16		DDHM DSO	5	0
088	28		Oprávky k DDHM	5	0
Pozemky					
031	200	H2	Lesní pozemky	6	0
031	300	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky	6	0
031	312	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-ve výpůjčce	6	0
031	313	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-zástava	6	0
031	314	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-předkupní právo	6	0
031	315	H4	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-věcné břemeno	6	0
031	400	H4	Zastavěná plocha	6	0
031	412	H4	Zastavěná plocha-ve výpůjčce	6	0
031	413	H4	Zastavěná plocha-věcné břemeno	6	0
031	500	H5	Ostatní	6	0
031	512	H5	Ostatní-ve výpůjčce	6	0
031	515	H5	Ostatní-věcné břemeno	6	0
161			Opravné položky k pozemkům	6	0
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji					
036	100		Stavební pozemky	7	0
161			Oprávky k 036	7	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
042	3		Přístavba MŠ	8	0
042	6		Objekt zahrádkáři	8	0
042	90		Pozemky (Směnná smlouva)	8	0
042	107		Kanalizace Za beňovským potokem	8	0
042	110		Zahrádkáři	8	0
042	111		Hliník Prusy	8	0
042	112		Autobusové zálivy	8	0
042	113		Rekonstrukce VO v obci Beňov, lokalita hřiště	8	0
168			Opravné položky k nedokončenému DHM 042	8	0

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný IS č.
Ostatní dlouhodobý finanční majetek					
069	1		Listinné akcie na jméno společnosti VaK Přerov a.s.	9	0
176	1		Opravné položky k ostatnímu DFM 069	9	0

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný IS č.
Zásoby					
112	10		Materiál na skladě	10	0
123	100		Výrobky	10	0
132	10		Zboží na skladě	10	0
181	10		Opravné položky k materiálu 112	10	0
184	10		Opravné položky k výrobkům 123	10	0
185	10		Opravné položky k zboží 132	10	0
Základní běžný účet					
231	300		Pokladna	11	0
231	320		ČS a.s. Přerov	11	0
231	330		ČNB	11	0
231	340		Vkladový účet	11	0
Pokladna, Peníze na cestě					
261	100		Pokladna-hlavní	12	0
262	100		Peníze na cestě	12	0
263	100		Ceniny	12	0
Odeběratelé					

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný IS č.
311	5		Stočné	13	0
311	6		Nájem obecních pozemků	13	0
311	7		Nájem NP	13	0
311	8		Nájem ostatního mov. majetku	13	0
311	10		Nájem obecních bytů	13	0
311	18		Prodej dřeva	13	0
311	22		Nájem hrobového místa	13	0
311	90		Ostatní	13	0
194	300		Opravné položky k odběratelům 311	13	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy					
314	11		Zálohy na elektrickou energii	14	0
314	13		Zálohy na plyn	14	0
Jiné pohledávky z hlavní činnosti					
315	1		Poplatek ze psa	15	0
315	17		Poplatek za svoz, sběr a shromažďování KO	15	0
315	19		Hrobové místo	15	0
192	300		Opravné položky k pohledávkám 315	15	0
Dodavatelé					
321	0		Dodavatelé	16	0
321	0100		Dodavatelé-investiční	16	0
Krátkodobé přijaté zálohy					
324	10		Krátkodobé přijaté zálohy (služby)	17	0
324	20		Krátkodobé přijaté zálohy (Plánovací smlouvy)	17	0
Zaměstnanci, odvody, daně					
331			Zaměstnanci	18	0
337	100		ZP-zaměstnanci	18	0
337	110		ZP-zaměstnavatel	18	0
336	200		SP-zaměstnanci	18	0
336	210		SP-zaměstnavatel	18	0
342	100		Daň z příjmů-srážková	18	0
342	200		Daň z příjmů-zálohová	18	0
Daň z přidané hodnoty					
343	20		DPH	19	0
343	25		DPH	19	0
343	35		DPH	19	0
343	40		DPH	19	0
Krátkodobé pohledávky a závazky					
345	100		Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	20	0
346	100		Pohledávky za vybranými ÚVI	20	0
349	100		Závazky k vybraným MVI	20	0
Krátkodobé poskytnuté a přijaté zálohy na transfery					
373	510		Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery (dotace spolkům)	21	0
374	130	98008	KÚ Olomouckého kraje-dotace na volby prezident	21	0
374	130	98187	KÚ Olomouckého kraje-dotace na volby do Zastupitelstva	21	0
374	110	415	KÚ Olomouckého kraje-SDH	21	0
Krátkodobé zprostředkování transferů, ostatní krátkodobé závazky					
378	100		Ostatní krátkodobé závazky (zákonné pojištění)	22	0
Dohadné účty pasivní					
389	314		Dohadné účty pasivní - elektrická energie, plyn	23	0
Jmění, rozdíly, opravy					
401			Jmění účetní jednotky	24	0
406			Oceňovací rozdíly při prvotním pužití metody	24	0
407			Jiné oceňovací rozdíly	24	0
408			Opravy předcházejících účetních období	24	0
419			Ostatní fondy	24	0
Jmění účetní jednotky a upravující položky					
403	300		Transfery na pořízení DM	25	0
403	500		Transfery na pořízení DM	25	0
Hospodářský výsledek					
431			Převod hospodářského výsledku	26	0
432			Hospodářský výsledek	26	0
Ostatní majetek					
909	971		Ostatní majetek (svěřený majetke -PO)	27	0

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodatečný IS č.
999	909		Vyrovnávkový účet	27	0
Ostatní majetek (cizí majetek)					
966	972		Cizí majetek (svěřený majetek DSO Moštěnka)	28	0
999	966		Vyrovnávkový účet	28	0
Dohadné účty aktivní					
388	100		Dohadné účty aktivní (volby do zastupitelstev)	29	0
Kulturní předměty					
032	1		Kulturní předměty (kříže, pomníky)	30	0
162	1		Opravné položky	30	0
Daň z příjmů					
341	100		Daň z příjmů	31	0
Pěstitelské celky trvalých					
025	1		Pěstitelské celky trvalých porostů	32	0
Dlouhodobé přijaté zálohy					
472	100		Dlouhodobé přijaté zálohy	33	0
Pomocný SU pro výpočítání					
734	10		Pomocný SU pro výpočítávání daňového přiznání DPH	34	0



Obec Beňov

**Příkaz
k provedení řádné inventarizace majetku a závazků ke dni
31.12.2023**

Vydán dne: 12.12.2023
S účinností od: 13.12.2023
Vypracovala: Pospíšilová Ivana
Schválilo dne: 12.12.2023 zastupitelstvo obce

Na základě ustanovení zákona č. 536/1991 sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., **nařizují provést řádnou inventarizaci majetku a závazků** v obci Beňov k 31.12.2023. Inventarizace bude provedena v souladu s výše uvedenými předpisy, vnitřní směrnici a Plánem inventur.

K tomuto ustanovuji inventarizační komisi (dále jen IK) v následujícím složení:
Inventarizační komise (IK) zodpovídá za organizaci, řízení a provedení inventarizace a zpracování závěrečné inventarizační zprávy, a tvoří ji členové:

Předseda IK: Ondruška Jiří
Člen IK: Bucher David
Člen IK: Nečková Zdeňka
Člen IK: Ivo Pitner
Člen IK: Ivana Pospíšilová

Likvidační komise (LK):

Ve stejném složení jako IK posoudí a podá návrh na vyřazení majetku z evidence a jeho odprodeji či fyzické likvidaci, který je při inventuře označen jako poškozený, zastaralý, nefunkční či nevyužitý. Dále sepiše likvidační protokol, na základě kterého se tento majetek zlikviduje a z evidence vyřadí.

V Beňově, dne 12.12.2023

OBEC BEŇOV
PSČ 750 02
okres Píseň 1

Ivo Pitner,
starosta obce



Obec Beňov

PREZENČNÍ LISTINA

Školení členů inventarizační komise k provádění inventur za rok 2023

Fyzická a dokladová inventarizace veškerého majetku a závazků se provádí v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb. Inventarizace majetku a závazků se provádí k okamžiku sestavení řádné účetní závěrky.

<i>Jméno a příjmení</i>	<i>Podpis</i>
Jiří Ondruška	
David Bucher	
Zdeňka Nečková	
Ivo Pitner	
Ivana Pospíšilová	

V Beňově, dne 13.12.2023

O B E C B E Ň O V

PSČ 750 02
okres Přerov 1

Ivo Pitner,
starosta obce

Seznam inventurní soupisů

Příloha k inventarizační zprávě za rok 2023

Obec Beňov

č.u.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence k 31.12.2023	Inventurní soupis k 31.12.2023	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
018	10		Programové vybavení	28 200,00	28 200,00	0,00		1
Celkem účet 018				28 200,00	28 200,00	0,00		
Ostatní nehmotný majetek								
019	10		Územní plán	672300,00	672 300,00	0,00		1,2
019	20		LHO	38 318,28	38 318,28	0,00		1,2
Celkem účet 019				710618,28	710618,28	0,00		
Budovy a stavby								
021	100	G1	Bytové domy a bytové jednotky	1 426 551,60	1 426 551,60	0,00		1
021	200	G2	Budovy pro službu obyvatelstvu	7 429 916,37	7 429 916,37	0,00		2
021	212	G2	Budovy pro službu obyvatelstvu-škola	4 430 459,43	4 430 459,43	0,00		3
021	300	G3	Jiné nebytové domy a nebytové prostory	2 791 582,50	2 791 582,50	0,00		4
021	400	G3	Komunikace a veřejné osvětlení	12 768 513,09	12 768 513,09	0,00		5,6
021	500	G4	Jiné inženýrské sítě	27 083 065,40	27 083 065,40	0,00		7
021	600	G5	Ostatní stavby	20 000 413,40	20 000 413,40	0,00		8,9
				75 930 501,79	75 930 501,79	0,00		
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí								
22	10		Stroje	1 251 865,00	1 251 865,00	0,00		1
22	15		Stroje SDH	636 875,00	636 875,00	0,00		2
22	20		Převod DSO	12 039,50	12 039,50	0,00		3
22	31		Elektrická zařízení	602 807,00	602 807,00	0,00		
22	41		Stroje-dopravní prostředky	2 116 579,00	2 116 579,00	0,00		4
22	51		Stroje-přístroje	1 363 556,30	1 363 556,30	0,00		5
Celkem 022				5 983 721,80	5 380 914,80	0,00		
Drobný hmotný dlouhodobý majetek								
28	11		DDHM správa	2486852,88	2486852,88	0,00		1,2,3,4,5,6,7,8,9
28	13		DDHM ostatní	13 276	13276	0,00		1

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	přil. č.
28	14		DDHM knihovna	16435	16435	0,00		1
28	15		DDHM hasiči	232 669,81	232 669,81	0,00		1,2
28	16		DDHM DSO	55 603,46	55 603,46	0,00		1
Celkem účet 028				2 804 837,15	2 804 837,15	0,00		
Pozemky								
031	200	H2	Lesní pozemky	2 270 700,73	2 270 700,73	0,00		1,2
031	300	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky	7 588 257,77	7 588 257,77	0,00		1,2,3,4,5,6,7,8
031	312	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-ve výpůjčce	22 019,73	22 019,73	0,00		1
031	313	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-zástava	0,00	0,00			0
031	314	H3	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-předkupci	68 286,33	68 286,33	0,00		1
031	315	H4	Zahrady, pastvina, louky, rybníky-věcné břemeno	440 853,96	440 853,96	0,00		1,2
031	400	H4	Zastavěná plocha	106 377,62	106 377,62	0,00		1,2
031	412	H4	Zastavěná plocha-ve výpůjčce	25 000,00	25 000,00	0,00		1
031	413	H4	Zastavěná plocha-zástava	0,00	0,00			0
031	500	H5	Ostatní	4 352 380,95	4 352 380,95	0,00		1,2,3,4,5,6
031	512	H5	Ostatní	560,00	560,00	0,00		1
031	515	H5	Ostatní-věcné břemeno	2 272 073,93	2 272 073,93	0,00		1,2
161			Opravné položky	0,00	0,00	0,00		
Celkem účet 031				17 146 511,02	17 146 511,02	0,00		
Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji								
36	100		Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00		1
161			Opravné položky					1
Celkem účet 036				0,00	0,00	0,00		
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek								
041	1		LHO	0	0	0,00		
Celkem účet 036				0,00	0,00	0,00		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek								
042	3		Přístavba MŠ	334 100	334 100	0,00		1
042	112		Autobusové záclony	70 929	70 929	0,00		1
042	6		Objekt zahrádkářů	1 011 778	1 011 778	0,00		1
042	110		Inženýrské sítě Horní Újezd	0	0	0,00		1
042	107		Kanalizace Za beňovským potokem	599 419	599 419	0,00		1

c.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
042	111		Komunikace Prusy Hliník	60 030	60 030	0,00		1
042	113		Rekonstrukce VO Beňov lokalita hřiště	81 000	81 000	0,00		1
042	114		Výstavba fotovoltaické elektrárny ČOV	0	0	0,00		1
042	115		Oplocení obecního pozemku	0	0	0,00		1
042	116		Šatny na fotbalovém hřišti	0	0	0,00		1
168			Opravné položky	0	0	0,00		1
Celkem účet 042				2 157 256	2 157 256	0,00		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek								
069	1		Listinné akcie na jméno společnosti VaK P	2330000	2330000	0,00		1
Celkem účet 069				2 330 000,00	2 330 000,00	0,00		
Oprávký								
78	18		Oprávký	28 200,00	28 200,00	0,00		1
79	10		Oprávký	272 867,00	272 867,00	0,00		1
81	100		Oprávký	782 283,00	782 283,00	0,00		1
81	200		Oprávký	1 282 610,00	1 282 610,00	0,00		1
81	212		Oprávký	574 737,00	574 737,00	0,00		1
81	300		Oprávký	1 495 134,00	1 495 134,00	0,00		1
81	400		Oprávký	3 482 059,00	3 482 059,00	0,00		1
81	500		Oprávký	8 100 034,00	8 100 034,00	0,00		1
81	600		Oprávký	6 589 991,00	6 589 991,00	0,00		1
82	10		Oprávký	1 157 188,07	1 157 188,07	0,00		1
82	15		Oprávký	544 976,00	544 976,00	0,00		1
82	20		Oprávký	7 693,50	7 693,50	0,00		1
82	21		Oprávký	8 528,00	8 528,00	0,00		1
82	31		Oprávký	10 078,00	10 078,00	0,00		1
82	41		Oprávký	661451	661451	0,00		1
82	51		Oprávký	771 826,00	771 826,00	0,00		1
88	28		Oprávký	2 804 837,15	2 804 837,15	0,00		1
Materiál na skladě								
112	10		Materiál na skladě	0,00	0,00	0,00		2
181	10		Opravné položky k materiálu	0	0	0		0
Celkem účet 112				0,00	0,00	0,00		0

č.u.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
Výrobky								
123	100		Kniha	24300,00	24300,00	0,00		4
184	10		Opravné položky k výrobkům	0	0	0		0
Celkem účet 123				24 300,00	24 300,00	0,00		
Zboží na skladě								
132	10		Zboží na skladě	11654,00	11654,00	0,00		2
185	10		Opravné položky ke zboží	0	0	0		0
Celkem účet 132				11 654,00	11 654,00	0,00		
Opravné položky								
192	300		Opravné položky	0,00	0,00	0,00		0
194	300		Opravné položky	9 170,00	9 170,00	0,00		1
Celkem účet 192,194				9 170,00	9 170,00	0,00		
Základní běžný účet								
231	300		Pokladna	0	0	0,00		1
231	320		ČS a.s. Pěřov	4776919,99	4776919,99	0,00		1
231	330		ČBN	1206949,81	1206949,81	0,00		
231	340		Vkladový účet	6000000,00	6000000,00			
Celkem účet 231				11 983 869,80	11 983 869,80	0		
Pokladna, 262 - Peníze na cestě								
261	100		Pokladna-hlavní	92705,00	92705,00	0,00		1
262	100		Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00		1
Celkem účet 261,262				92705,00	98,00	0,00		
263								
263	100		Poštovní známky	529,00	529,00	0,00		1
Celkem účet 263				529,00	529,00	0,00		
Odběratelé								
311	1		Oprava	0	0	0,00		27
311	5		Stočné	16 400	16 400	0,00		3
311	6		Nájem obecních pozemků	0	0	0,00		6
311	7		Nájem NP	750,20	750,20	0,00		2
311	8		Nájem ostatního mov. majetku	683 958,55	683 958,55	0,00		1
311	9		Služby	0	0	0,00		6

c.u.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
311	10		Nájem obecních bytů	0	0	0,00		2
311	18		Prodej dřeva	0	0	0,00		1
311	22		Nájem hřobového místa	0	0	0,00		4
311	90		Ostatní	0	0	0,00		1
			Celkem účet 311	701 108,75	701 108,75	0,00		
Krátkodobé poskytnuté zálohy								
314	11		Zálohy na elektrickou energii	956 740	956 740	0,00		3
314	13		Zálohy na plyn	39300	39300	0,00		2
			Celkem účet 314	996 040,00	996 040,00	0,00		
Jiné pohledávky z hlavní činnosti								
315	1		Poplatek ze psa	0	0	0,00		3
315	17		Poplatek za svoz, sběr a shromažďování k	2533	2533	0,00		25
315	19		Nájem hřobového místa	0	0	0,00		1
			Celkem účet 315	2533	2533	0,00		25
Dodavatelé								
321	0		Dodavatelé	236101,11	236101,11	0,00		1
321	100		Dodavatelé-investiční	0,00	912 739,00	0,00		1
			Celkem účet 321	236101,11	236101,11	0,00		
Krátkodobé přijaté zálohy								
324	10		Krátkodobé přijaté zálohy-služby	0	0	0		1
324	20		Krátkodobé přijaté zálohy-plánovací smlou	250000	250000	0,00		1
			Celkem účet 324	250 000,00	250 000,00	0,00		
Zaměstnanci, Zaučtování SP a ZP, Daň z příjmů, Jiné přímé daně								
331			Zaměstnanci	197716	197716	0,00		7
337	100		ZP-zaměstnanci	11238	11238	0,00		8
337	110		ZP-zaměstnavatel	20287	20287	0,00		8
336	200		SP-zaměstnanci	13470	13470	0,00		8
336	210		SP-zaměstnavatel	51377	51377	0,00		8
342	100		Daň z příjmů-srážková	1462	1462	0,00		5
342	200		Daň z příjmů-zálohová	15275	15275,00	0,00		5
			Celkem účet 331,336,337,341,342	310825	310825	0,00		
Daň z přidané hodnoty								
343				0	0	0,00		1
343	20		DPH	0	0	0,00		9

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný Inventurní soupis	Poznámka	přil. č.
343	25		DPH	0	0	0,00		4
343	35		DPH	120114	120114	0,00		3
	40		DPH	120114	120114	0,00		
			Celkem za účet 343					
Pohledávky a závazky								
345				0,00	0,00	0,00		1
346	100		Závazky k osobám mimo vybrané vládní ins	0,00	0,00	0,00		1
349	100		Pohledávky za vybranými ÚVI	0,00	0,00	0,00		1
	100		Závazky k vybraným MVI					
Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery								
373				0	0	0,00		3
	510		Spolky	0	0	0,00		
			Celkem za účet 373					
Krátkodobé zprošředkování transferů								
374	100		SZIF Olomouc-nákup vybavení	0	0	0,00		1
374	110		KÚ Olomouc-dotace SDH	0	0	0,00		1
374	130		KÚ Olomouc-dotace na volby prezident. N	38600	38600	0,00		2
			Celkem za účet 374	38600	38600	0,00		
Ostatní								
378	100		Zákonné pojištění VI/2023	1925,92	1925,92	0,00		1
			Celkem za účet 378	1925,92	1925,92	0,00		
Dohadné účty pasivní								
389	314		Elektrická energie, plyn	996040	996040	0,00		1
			Celkem za účet 389	996040	996040	0,00		
Jména								
401			jmení účetní jednotky	71219896	71219896	0,00		1
406			oceňovací rozdíly při prvotním použití	-12606381,74	-12606381,74	0,00		1
407			jiné oceňovací rozdíly	0	0	0,00		1
408			opravy předcházejících účetních období	-15125	-15125	0,00		1
419			ostatní fondy	600000	600000	0,00		1
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku								
403	300		Transfery na pořízení dlouhodobého majet	-12227184,64	-12227184,64	0,00		1
	500		Transfery na pořízení dlouhodobého majet	5618023,41	5618023,41	0,00		1
			Celkem za účet 403	-6609161,23	-6609161,23	0,00		

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	Dodatečný inventurní soupis	Poznámka	příl. č.
Převod								
431			Výsledek hospodaření ve schval.	0	0	0		1
432			Hospodářský výsledek	20031552,94	20031552,94	0		1
			Celkem za účet 432					
Ostatní majetek, cizí majetek, vyrovnávací								
909	971			-466650,02	-466650,02	0,00		1
966	972		Svěřený majetke -PO	0,00	0,00	0,00		1
999	909		Svěřený majetek-DSO Moštněnka	-466650,02	-466650,02	0,00		1
999	966		Vyrovnávkový účet	0,00	0,00	0,00		1
			Vyrovnávkový účet	0,00	0,00	0,00		
			Celkem účet 999	466650,02	466650,02			
Dohadné účty aktivní								
388	100		Dohadné účty aktivní-volby do zastupitelst	24780,94	24780,94	0,00		1
			Celkem účet 388	24780,94	24780,94			
předimě								
032	1		Kulturní předměty (jířže, pomníky)	8,00	8,00	0,00		1
162	1		Opravné položky	0,00	0,00	0,00		1
			Celkem účet 032	8,00	8,00	0,00		
příjmů								
341	100		Daň z příjmů	300000,00	300000,00	0,00		1
			Celkem účet 032	300000	300000	0		
025	1		Pěstitecké celky trvalých porostů	72409,79	72409,79	0,00		1
			Celkem účet 025	72409,79	72409,79	0		
472	100		Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00		1
			Celkem účet 472	0	0	0		
472	100		Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00		1
			Celkem účet 472	0	0	0		
734	10		Pomocný SU pro vypočítávání daňového p	562770,00	562770,00	0,00		1
734	99		Pomocný SU pro vypočítávání daňového p	-562770	-562770	0		
				0	0	0		



