

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2017

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2017 do 31.12.2017 s tímto výsledkem:

<i>účet</i>	<i>název</i>	<i>STAV</i>	
		<i>podle inventarizace</i>	<i>podle účetnictví</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek		<i>brutto hodnota</i>	<i>brutto hodnota</i>
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	53 331,00	53 331,00
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	175 400,00	175 400,00
	Celkem	228 731,00	228 731,00
Dlouhodobý hmotný majetek			
031	Pozemky	13 449 292,91	13 449 292,91
021	Stavby	19 636 031,77	19 636 031,77
022	Samostatné movité věci a soubory MV	525 142,00	525 142,00
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 052 817,64	1 052 817,64
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	23 260,00	23 260,00
	Celkem	34 686 544,32	34 686 544,32
Dlouhodobý finanční majetek			
069	Ostatní dlouhod. finanční majetek	2 214,99	2 214,99
	Celkem	2 214,99	2 214,99
Zásoby			
112	Materiál na skladě	20 444,00	20 444,00
	Celkem	20 444,00	20 444,00
Krátkodobé pohledávky			
311	Odběratelé	10 778,00	10 778,00
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	16 350,00	16 350,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	33 830,00	33 830,00
388	Dohadné účty aktivní	2 500,00	2 500,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	67 817,00	67 817,00
	Celkem	131 275,00	131 275,00
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	2 677 390,69	2 677 390,69
261	Pokladna	7 886,00	7 886,00
	Celkem	2 685 276,69	2 685 276,69
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	9 904,65	9 904,65
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	16 797,00	16 797,00
389	Dohadné účty pasivní	33 830,00	33 830,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	53 231,20	53 231,20
	Celkem krátkodobé závazky	113 762,85	113 762,85

403 Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	4 308 088,98	4 308 088,98
432 Výsledek hospodaření předch. úč.období	1 642 147,74	1 642 147,74
Celkem	6 177 762,42	6 177 762,42

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 6910,- za občany, kteří dluží poplatek za vodné, pohledávka z věcného břemene ve výši 2000,- za společností E.ON a pohledávka ve výši 1868,-(Tato pohledávka bude vyrovnána, až bude ukončeno dědické řízení po zesnulé paní Horáčkové. Jde o náklady spojené s úklidem bytu po zesulé.)

Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2017.

Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, zachycuje nedoplatky na místních poplatcích tzn. poplatek za psy a za komunální odpad.

Vykázané krátkodobé závazky na účtu **321 - Dodavatelé** jsou splatné v následujícím roce.

Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Tento účet zachycuje závazek vůči JMK. Je to částka nepoužitá dotace na volby, kterou bude obec začátkem roku 2018 vracet.

Na účet **377 - Ostatní krátkodobé pohledávky**, byl zaúčtován náklad spojený s pohřbem občana, který zajišťovala obec. Očekává se náhrada po ukončení dědického řízení. Pohledávka ve výši 53 297,- přislíbený finanční dar obci na tech. infrastrukturu.

Účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky zachycuje hodnotu peněžních prostředků již zesulé osoby, pro kterou byla obec opatrovníkem. Po skončení dědického řízení, budou peníze převedeny dědicům.

Účet 388 - Dohadné účty aktivní zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2017 v odhadované výši Kč 2500,- (odhad dle předchozí fakturace).

Účet 389 - Dohadné účty pasivní vykazuje částku Kč 33 830,- , která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2017.

Skutečný stav inventarizovaného majetku byl zjištěn přepočtením, měřením a porovnáním s údaji, uvedených v inventurních soupisech a v účetní evidenci.

V Osikách dne 18. 1. 2018

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Martin Štěpánek