ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2020

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2020 do 31.12.2020 s tímto výsledkem:

		STAV	
		podle inventarizace	***podle účetnictví***
účet	***název***		
Dlouhodobý nehmotný majetek		*brutto hodnota*	*brutto hodnota*
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	107 364,76	107 364,76
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	175 400,00	175 400,00
	Celkem	**282 764,76**	**282 764,76**
Dlouhodobý hmotný majetek			
031	Pozemky	13 479 042,91	13 479 042,91
021	Stavby	21 682 459,96	21 682 459,96
022	Samostatné movité věci a soubory MV	525 142,00	525 142,00
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 252 699,79	1 252 699,79
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	3 900,00	3 900,00
	Celkem	**36 943 244,66**	**36 943 244,66**
Dlouhodobý finanční majetek			
069	Ostatní dlouhod. finanční majetek	2 245,91	2 245,91
	Celkem	**2 245,91**	**2 245,91**
Zásoby			
112	Materiál na skladě	20 293,00	20 293,00
	Celkem	**20 293,00**	**20 293,00**
Krátkodobé pohledávky			
311	Odběratelé	300 284,65	300 284,65
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	17 825,00	17 825,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	52 840,00	52 840,00
385	Příjmy příštích období	-	-
388	Dohadné účty aktivní	280 507,00	280 507,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-
	Celkem	**651 456,65**	**651 456,65**
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	4 888 927,20	4 888 927,20
261	Pokladna	42 811,00	42 811,00
	Celkem	**4 931 738,20**	**4 931 738,20**
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	10 336,20	10 336,20
331	Zaměstnanci	42 020,00	42 020,00
336	Sociální zabezpečení	5 196,00	5 196,00
337	Zdravotní pojištění	5 359,00	5 359,00

342	Ostatní daně	459,00	459,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	279 118,66	279 118,66
389	Dohadné účty pasivní	52 840,00	52 840,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	186,00	186,00
	Celkem krátkodobé závazky	**395 514,86**	**395 514,86**
403	Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	4 656 875,22	4 656 875,22
432	Výsledek hospodaření předch. úč.období	3 572 748,45	3 572 748,45
	Celkem	**8 625 138,53**	**8 625 138,53**

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

Účet **042** - Nedokončený dlouh. majetek zachycuje nedořešený nákup pozemku.

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 16 960,- za poplatek za vodné a pohledávka ve výši 1868,-(tato pohledávka je nedobytná, jsou na ni vytvářeny opravné položky a bude odepsána). Dále pohledávka z prodeje dřeva ve výši Kč 281 296,65.

Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2020.

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.

Účty **331, 336, 337 a 342** - zachycují předpis mezd a odvodů z mezd za měsíc prosinec.

Účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Tento účet zachycuje závazek vůči JMK. Je to částka nepoužité dotace na volby, kterou bude obec začátkem roku 2021 vracet ve výši 14 118,66,- a částka nevyúčtovaných dotací ve výši 240 000,- a 25 000,- přijatých v průběhu roku s vypořádáním v lednu 2021.

Účet **378 - Ostatní krátkodobé závazky** zachycuje závazek vůči Kooperativě, pojišťovně za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnace, splatné v lednu 2021.

Účet **388 - Dohadné účty aktivní** zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2020 v odhadované výši Kč 6 107,- (odhad dle předchozí fakturace) a odhad investiční a neinvestiční dotace získané v průběhu roku 2020 na rekonstrukci sálu a podporu prodejny COOP, s následným vyúčtováním v lednu 2021 ve výši Kč 265 000,-.

Účet **389 - Dohadné účty pasivní** vykazuje částku Kč 52 840,- , která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2020.

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

V Osikách dne 10. 2. 2021

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj