

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2018

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2018 do 31.12.2018 s tímto výsledkem:

		STAV	
		podle inventarizace	podle účetnictví
účet	název		
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	20 583 331,26	20 583 331,26
022	Samostatné movité věci a soubory MV	525 142,00	525 142,00
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 106 489,64	1 106 489,64
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	3 900,00	3 900,00
	Celkem	35 668 155,81	35 668 155,81
Dlouhodobý finanční majetek			
069	Ostatní dlouhod. finanční majetek	2 206,99	2 206,99
	Celkem	2 206,99	2 206,99
Zásoby			
112	Materiál na skladě	20 293,00	20 293,00
	Celkem	20 293,00	20 293,00
Krátkodobé pohledávky			
311	Odběratelé	12 038,00	12 038,00
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	15 000,00	15 000,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	34 770,00	34 770,00
385	Příjmy příštích období	8 096,00	8 096,00
388	Dohadné účty aktivní	278 000,00	278 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	14 520,00	14 520,00
	Celkem	362 424,00	362 424,00
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	3 046 195,54	3 046 195,54
261	Pokladna	3 112,00	3 112,00
	Celkem	3 049 307,54	3 049 307,54
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	405,00	405,00
331	Zaměstnanci	30 320,00	30 320,00
336	Sociální zabezpečení	4 295,00	4 295,00
337	Zdravotní pojištění	4 698,00	4 698,00
342	Ostatní daně	3 810,00	3 810,00

374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	309 870,00	309 870,00
389 Dohadné účty pasivní	34 770,00	34 770,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	172,00	172,00
Celkem krátkodobé závazky	388 340,00	388 340,00
403 Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	4 433 567,36	4 433 567,36
432 Výsledek hospodaření předch. úč.období	2 047 868,13	2 047 868,13
Celkem	7 258 115,49	7 258 115,49

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

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

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 10170,- za poplatek za vodné 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 zesnulé.)

Účet **314** - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2018.

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 2018 vracet ve výši 34 870,- a částka nevýúčtovaných dotací ve výši 250 000,- a 25 000,- přijatých v průběhu roku s vypořádáním v lednu 2019.

Na účet **377 - Ostatní krátkodobé pohledávky**, byl zaúčtován náklad spojený s pohřbem občana, který zajišťovala obec. Vyrovnání by mělo proběhnout začátkem roku 2019.

Účet **378 - Ostatní krátkodobé závazky** zachycuje závazek vůči Kooperativě, pojišťovně za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance, splatné v lednu 2019.

Účet **385 - Příjmy příštích období** zachycuje příjem za nájem obecních pozemků Zemědělským družstvem OBRUČ Agro Černovice za rok 2018, hrazený v roce 2019.

Účet **388 - Dohadné účty aktivní** zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2018 v odhadované výši Kč 3000,- (odhad dle předchozí fakturace) a odhad investiční a neinvestiční dotace získané v průběhu roku 2018 na rekonstrukci sálu a podporu prodejny COOP, s následným vyúčtováním v lednu 2019.

Účet **389 - Dohadné účty pasivní** vykazuje částku Kč 34 770,- , která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2018.

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

V Osikách dne 15. 2. 2019

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj

