

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2022

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2022 do 31.12.2022 s tímto výsledkem:

<i>účet</i>	<i>název</i>	<i>podle inventarizace</i>	<i>STAV podle účetnictví</i>
		<i>brutto hodnota</i>	<i>brutto hodnota</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	115 713,76	115 713,76
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	295 400,00	295 400,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný maj.	66 550,00	66 550,00
	Celkem	477 663,76	477 663,76
Dlouhodobý hmotný majetek			
031	Pozemky	13 479 042,91	13 479 042,91
021	Stavby	22 137 572,31	22 137 572,31
022	Samostatné movité věci a soubory MV	1 558 531,00	1 558 531,00
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 459 836,76	1 459 836,76
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	2 868 915,46	2 868 915,46
	Celkem	41 503 898,44	41 503 898,44
Dlouhodobý finanční majetek			
069	Ostatní dlouhod. finanční majetek	-	-
	Celkem	-	-
Zásoby			
112	Materiál na skladě	20 293,00	20 293,00
	Celkem	20 293,00	20 293,00
Krátkodobé pohledávky			
311	Odběratelé	66 065,00	66 065,00
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	27 093,00	27 093,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	70 810,00	70 810,00
381	Náklady příštích období	8 155,40	8 155,40
385	Příjmy příštích období	-	-
388	Dohadné účty aktivní	215 000,00	215 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-
	Celkem	387 123,40	387 123,40
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	3 990 286,99	3 990 286,99
261	Pokladna	64 691,00	64 691,00
	Celkem	4 054 977,99	4 054 977,99
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	223 862,32	223 862,32
331	Zaměstnanci	34 158,00	34 158,00

336 Sociální zabezpečení	5 737,00	5 737,00
337 Zdravotní pojištění	5 147,00	5 147,00
342 Ostatní daně	3 295,00	3 295,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	245 590,00	245 590,00
383 Výdaje příštích období	8 553,49	8 553,49
389 Dohadné účty pasivní	70 810,00	70 810,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	245,00	245,00
Celkem krátkodobé závazky	597 397,81	597 397,81
403 Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	5 352 980,24	5 352 980,24
432 Výsledek hospodaření předch. úč.období	5 305 096,65	5 305 096,65
Celkem	11 255 474,70	11 255 474,70

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

Účet **041** - Nedokončení dlouh. hmotný majetek zachycuje provozní řád vodovodu, který čeká na schválení.

Účet **042** - Nedokončený dlouh. majetek zachycuje nedorešený nákup pozemku, 1. a 2. etapa změny územního plánu.

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 66 065,- za neuhrazené poplatky za vodné.

Účet **314** - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2022.

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

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 nepoužitá dotace na volby, kterou bude obec začátkem roku 2023 vracet ve výši 39 590,- a částka nevúčtovaných dotací ve výši 176 000,- a 30 000,- přijatých v průběhu roku s vypořádáním v lednu 2023.

Účet **378 - Ostatní krátkodobé závazky** zachycuje závazek vůči Kooperativě, pojišťovně za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance, splatné v lednu 2023.

Účet **388 - Dohadné účty aktivní** zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2022 v odhadované výši Kč 9 000,- (odhad dle předchozí fakturace) a odhad investiční dotace získané v průběhu roku 2022 na veřejné osvětlení a podporu prodejny COOP, s následným vyúčtováním v lednu 2023 v souhrnné výši Kč 206 000,-.

Účet **389 - Dohadné účty pasivní** vykazuje částku Kč 70 810,-, která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2022.

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

V Osikách dne 19. 2. 2023

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj