

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2023

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2023 do 31.12.2023 s tímto výsledkem:

účet	název	STAV	
		podle inventarizace	podle účetnictví
		brutto hodnota	brutto hodnota
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.	176 550,00	176 550,00
	Celkem	587 663,76	587 663,76
Dlouhodobý hmotný majetek			
031	Pozemky	13 478 104,91	13 478 104,91
021	Stavby	22 137 572,31	22 137 572,31
022	Samostatné movité věci a soubory MV	1 605 031,30	1 605 031,30
028	Drobný dlouh. hmotný majetek	1 571 388,76	1 571 388,76
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	4 206 366,91	4 206 366,91
	Celkem	42 998 464,19	42 998 464,19
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	266 076,30	266 076,30
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	16 475,00	16 475,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	70 490,00	70 490,00
381	Náklady příštích období	7 550,40	7 550,40
385	Příjmy příštích období	-	-
388	Dohadné účty aktivní	45 000,00	45 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-
	Celkem	405 591,70	405 591,70
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	4 992 640,00	4 992 640,00
261	Pokladna	55 914,00	55 914,00
	Celkem	5 048 554,00	5 048 554,00
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	212 926,33	212 926,33
331	Zaměstnanci	49 314,00	49 314,00
336	Sociální zabezpečení	3 671,00	3 671,00
337	Zdravotní pojištění	4 430,00	4 430,00
342	Ostatní daně	1 646,00	1 646,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	54 475,00	54 475,00
383	Výdaje příštích období	16 100,00	16 100,00
389	Dohadné účty pasivní	70 490,00	70 490,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	2 504,00	2 504,00
	Celkem krátkodobé závazky	415 556,33	415 556,33
403	Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	5 121 174,36	5 121 174,36
432	Výsledek hospodaření předch. úč.období	6 116 036,44	6 116 036,44
	Celkem	11 652 767,13	11 652 767,13

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

Účet **041** - Nedokončení dlouh. hmotný majetek zachycuje provozní řád vodovodu, který čeká na schválení a nedokončená změna územního plánu.

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

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 7 880,- za neuhrazené poplatky za vodné, 1 800,- za pronájem vodoměrů a 256 396,30 pohledávky za odběrateli.

Účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2023.

Účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti, zachycuje nedoplatky na místních poplatcích tzn. poplatků 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 19 475,- a částka nevúčtované dotace ve výši 35 000,- přijatých v průběhu roku s vypořádáním v lednu 2024.

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 2023 v odhadované výši Kč 10 000,- (odhad dle předchozí fakturace) a odhad získané v průběhu roku 2023 na podporu prodejny COOP, s následným vyúčtováním v lednu 2024 v souhrnné výši Kč 35 000,-.

Účet 389 - Dohadné účty pasivní vykazuje částku Kč 70 490,-, která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2023.

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

19.2.2024

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj