

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2021

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2021 do 31.12.2021 s tímto výsledkem:

<i>účet</i>	<i>název</i>	<i>podle inventarizace</i>	<i>STAV</i> <i>podle účetnictví</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek		<i>brutto hodnota</i>	<i>brutto hodnota</i>
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	21 774 650,96	21 774 650,96
022	Samostatné movité věci a soubory MV	1 606 531,00	1 606 531,00
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 290 835,04	1 290 835,04
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	110 900,00	110 900,00
	Celkem	38 261 959,91	38 261 959,91
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	8 808,00	8 808,00
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	11 150,00	11 150,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	33 220,00	33 220,00
381	Náklady příštích období	7 187,40	7 187,40
385	Příjmy příštích období	-	-
388	Dohadné účty aktivní	780 000,00	780 000,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-
	Celkem	840 365,40	840 365,40
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	5 594 686,86	5 594 686,86
261	Pokladna	47 907,00	47 907,00
	Celkem	5 642 593,86	5 642 593,86
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	17 717,92	17 717,92
331	Zaměstnanci	39 382,00	39 382,00
336	Sociální zabezpečení	6 200,00	6 200,00
337	Zdravotní pojištění	5 792,00	5 792,00

342 Ostatní daně	1 040,00	1 040,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	784 594,00	784 594,00
389 Dohadné účty pasivní	33 220,00	33 220,00
378 Ostatní krátkodobé závazky	245,00	245,00
Celkem krátkodobé závazky	888 190,92	888 190,92
403 Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	5 269 817,24	5 269 817,24
432 Výsledek hospodaření předch. úč.období	4 796 767,42	4 796 767,42
Celkem	10 954 775,58	10 954 775,58

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

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

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 6 790,- 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 nájmu veř. Prostranství 150,-.

Účet **314** - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2021.

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 nepoužitá dotace na volby, kterou bude obec začátkem roku 2022 vracet ve výši 9 594,- a částka nevúčtovaných dotací ve výši 750 000,- a 25 000,- přijatých v průběhu roku s vypořádáním v lednu 2022.

Účet **378 - Ostatní krátkodobé závazky** zachycuje závazek vůči Kooperativě, pojišťovně za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance, splatné v lednu 2022.

Účet **388 - Dohadné účty aktivní** zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2021 v odhadované výši Kč 5 000,- (odhad dle předchozí fakturace) a odhad investiční dotace získané v průběhu roku 2021 na vozidlo SDH a podporu prodejny COOP, s následným vyúčtováním v lednu 2022 ve výši Kč 775 000,-.

Účet **389 - Dohadné účty pasivní** vykazuje částku Kč 33 220,-, která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2021.

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. 2022

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj