

Z p r á v a

o výsledku fyzické a dokladové inventarizace majetku, závazků a pohledávek

podle stavu ke dni 31. 12. 2020

Ústřední inventarizační komise, jmenovaná organizací, sestávající z

	jméno	podpis
předseda	Oldřich Ondrášek
	Jarmila Kadlecová
	Michael Ondrášek

provedla inventarizaci majetku a závazků v období od 20. 12. 2020 do 31.1.2021

s výsledkem :

	podle inventarizace	podle účetnictví
Aktiva		
018- Drob. dlouh.nehm.majetek	87.108,60	87.108,60
019- Ost.dlouh.nehm.majetek	189.701,-	189.701,-
021- Budovy, stavby	81,555.608,38	81,555.608,38
022- Sam. movité věci	3,063.230,37	3,063.230,37
028- Drob.dlouh.hmot.majetek	1,288.264,59	1,288.264,59
031- Pozemky	8,989.789,12	8,989.789,12
z toho –lesní pozemky	4,165.073,-	4,165.073,-
- pozemky s věcným břemenem	1,420.974,11	1,420.974,11
041- Nedok.dlouhod.nehmotný majetek	184.370,-	184.370,-
042- Nedok. dlouh. hm. majetek	42,000.349,48	42,000.349,48
069- Ost. dlouh. finanční majetek	4,156.780,24	4,156.780,24
231- Základní běžný účet	2,617.853,89	2,617.853,89
Běžný účet-VODA	1,741.614,79	1,741.614,79
Běžný účet-spořicí	89,73	89,73
Běžný účet-kauce(byty)	68.280,57	68.280,57
Běžný účet-dotace (ČNB)	1.175,76	1.175,76
236- Fond obnovy VH majetku	3,304.463,82	3,304.463,82
261- Pokladna-obec	16.755,-	16.755,-
261- Pokladna-VODA	94.848,-	94.848,-
262- Peníze na cestě	----	----
311- Odběratelé	496.102,78	496.102,78
314- Krátkodobé poskytnuté zálohy	47.674,29	47.674,29
315- Jiné pohled.z hlavní činnosti	119.211,60	119.211,60
343- Daň z přidané hodnoty	60.049,-	60.049,-
377- Ostat.krátkod.pohled. (FV)	13.311,-	13.311,-

381- Náklady příštích období	9.117,34	9.117,34
388- Dohadné účty aktivní	19,018.000,-	19,018.000,-
Pasiva		
321- Dodavatelé (FD)	561.268,53	561.268,53
324- Krátkodobé přijaté zálohy	358.769,97	358.769,97
331- Zaměstnanci	225.337,-	225.337,-
336- Sociální pojištění	65.089,-	65.089,-
337- Zdravotní pojištění	31.952,-	31.952,-
341- Daň z příjmů za obec	400.000,-	400.000,-
342- Srážková a zálohová daň	39.898,-	39.898,-
343- Daň z přidané hodnoty	0,-	0,-
374- Přijaté zálohy na dotace	19,023.703,40	19,023.703,40
401- Jmění účetní jednotky	44,302.218,52	44,302.218,52
403- Transfery na pořízení DM	31,127.275,75	31,127.275,75
406- Oceň.rozdíly při změně metody	-11,596.194,45	-11,596.194,45
408- Oprava minulého účetního období	-986.200,-	-986.200,-
419- Ostatní fondy ÚSC (FOVHM)	3,304.463,82	3,304.463,82
431- Výsledek hosp.ve schval.řízení	5,072.378,41	5,072.378,41
432- Výsledek hosp.předch.účet.období	28,615.223,19	28,615.223,19
451- Dlouhodobý úvěr u KB	26,421.018,40	26,421.018,90
459- Ostatní dlouhodobé závazky	68.280,-	68.280,-
493- Výsledek hospodaření běž.účet.obd.	4,615.271,32	4,615.271,32
078- Oprávky k drobnému DNM	87.108,60	87.108,60
079- Oprávky k ostatnímu DNM	49.925,-	49.925,-
081- Oprávky ke stavbám	15,137.594,-	15,137.594,-
082- Oprávky k sam.movitým věcem	774.329,-	774.329,-
088- Oprávky k drobnému DHM	1,288.264,59	1,288.264,59
192- Opravné položky k účtu 315	106.610,60	106.610,60
194- Opravné položky k účtu 311	16.853,70	16.853,70
199- Opravné položky k účtu 377	13.311,-	13.311,-
901- Podrozvaha k DDNM	6.513,-	6.513,-
902- Podrozvaha k DDHM	149.131,85	149.131,85
913- Krátkodobé pohled.z transferu	357.483,12	357.483,12
962- Dlouhodobé podmín.závazky (leasing)	61.243,54	61.243,54
999- Vyrovnávací účet k podrozvaze	451.884,43	451.884,43

V průběhu inventarizace byly zjištěny :

Přebytky	nebyly	O vypořádání invent. rozdílů
Manka a škody	0,50	bylo rozhodnuto—viz přílohy.

Skutečný stav inventarizovaných předmětů byl zjištěn přepočtením, vážením, měřením, podle údajů uvedených v inventurních soupisech.

Inventarizace pozemků a srovnání vlastní evidence s údaji z katastrálního úřadu byla uskutečněna dne 20. 1. 2021.

Zápis o výsledku inventarizace za rok **2020** bude projednán a schválen zastupitelstvem obce na nejbližším veřejném zasedání .

V Radosticích dne 31. ledna 2021

.....
podpis účetní

.....
podpis starosty



razítko

Přílohy: - návrh k vyřazení majetku
- rozhodnutí o vypořádání inventurních rozdílů

OBEC RADOSTICE

Příloha k zápisu o výsledku inventarizace
ke dni 31.12.2020

V y j á d ř e n í k inventarizačním rozdílům a rozhodnutí o jejich vypořádání

Poř. číslo	Předmět druh materiálu	Odpovídá-zavinění	manko nebo přebytek	počet množství	rozdíl Kč
1.	účet 451	Urbanová Eva	-0,50	1	0,50

Zdůvodnění

Chyba se vyskytla při zaúčtování FD 800160 VHS, a.s. stavební práce na „Intenzifikaci ČOV“. Faktura byla zaplacená ve správné výši, avšak chybně zaúčtována.

Rozhodnutí na vypořádání inventurních rozdílů

Tato chyba bude napravena ihned v měsíci lednu 2021. Jedná se o účetní chybu u nedokončeného investičního majetku a stavu čerpání úvěru u KB.

Bude opraveno takto:

042 00 01 org.2321/231 02 10 2321 6121

231 02 10 pol.8123/451 10 11 ve výši 0,50 Kč

V Radosticích dne 31. ledna 2021

Podpisy členů inventarizační komise :

Předseda Oldřich Ondrášek

Členové Jarmila Kadlecová
Michael Ondrášek

Vyjádření k inventarizačním rozdílům a návrh rozhodnutí byl prověřen a schválen rozhodnutím obecního zastupitelstva dne 3.3.2021

.....
podpis účetní/ho/

.....
podpis starosty

Vzniklé škody a manka ~~byly~~ nebyly projednány ve škodní komisi dne a řešeny podle obecně platných předpisů, tj. § 172- §186 zákoníku práce, v nichž je upravena odpovědnost pracovníka za škodu, občanského zákoníku § 420 – 450 a § 451 – 459 a obchodního zákoníku v Dílu X, odd. 3 (v § 373 – 386).

