

Zpráva o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků
Obce Čakov ke dni 31.12.2018

- pokladna č.ú. 261 nevykazuje žádný zůstatek
- účet 262 peníze na cestě nevykazují konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- neuhrazené pohledávky a závazky obce dle účtů :
 - 311 900 – vykazuje zůstatek neuhrazených pohledávek za vydané faktury ve výši 138.692,88, zůstatek souhlasí dle vydaných účetních dokladů
 - 311 916 – vykazuje dlužné stočné z roku 2016 50,-Kč – souhlasí s evidencí poplatků
 - 311 917 - vykazuje dlužné stočné z roku 2017 50,-Kč – souhlasí s evidencí poplatků
 - 311 918 - vykazuje dlužné stočné z roku 2018 150,-Kč – souhlasí s evidencí poplatků
 - 311 920 – nevykazuje zůstatek – souhlasí s evidencí nájemného ze smluv a úhradami na bankovním výpise
 - 314 100 – zálohy ostatní dodavatelé ve výši 2.218,-Kč – souhlasí s předpisem záloh
 - 314 120 – zálohy vodného firmě Čevak, a.s. ve výši 1.560,-Kč – souhlasí s předpisem záloh
 - 314 180 – záloha na el. energii E.ON ve výši 73.740,-Kč – souhlasí s předpisem záloh
 - 315 130 až 315 170 -jedná se o nezaplacené místní poplatky za svoz komunálního odpadu a psi ve výši 2.000,-Kč. – souhlasí s evidencí poplatků
 - 315 400 – jedná se o nezaplacené nájemné z hrobových míst – souhlasí s evidencí nájmu hrobových míst
 - 319 – pohledávky ze sdílených daní - nevykazují konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 321 000 - jedná se o nezaplacené (neinvestiční) závazky ve výši 51.072,09 Kč – souhlasí dle účetních dokladů
 - 324 – krátkodobé přijaté zálohy – zůstatek 2.000,-Kč souhlasí s vykazovanými přílohami
 - 331 000 - nevyplacené mzdy ve výši 54.909,- Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 336 200 - sociál. poj. zaměst. ve výši 3.686,-Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 336 210 - sociál. poj. podnik ve výši 14.174,-Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 337 100 - zdrav. poj. zaměst. ve výši 3.005,-Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 337 110 - zdrav. poj. podnik ve výši 5.997,-Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 341 – daň z příjmů - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 342 - daň z příjmu záloh. ve výši 7.267,-Kč souhlasí dle účetních dokladů
 - 345 – Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 346 – Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 348 – Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 374 110 – přijaté zálohy na dotace od Jihočeského kraje dotační program POV a investiční dotace pro JSDH - celková výše 174.000,-Kč – souhlasí s účetními doklady
 - 374 130 – přijaté transfery na volby ve výši 10.576,07,-Kč – souhlasí s účetními doklady
 - 377 – Ostatní krátkodobé pohledávky - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - 378 000 – ostatní krátkodobé závazky – zákonné úrazové pojistné ve výši 752,-Kč – souhlasí dle účetních dokladů.
 - 381 – náklady příštích období ve výši 23.604,-Kč - souhlasí dle účetních dokladů

- 384 – výnosy příštích období ve výši 1.050,-Kč - souhlasí dle účetních dokladů
388 – dohadné účty aktivní ve výši 174.000,- Kč – souhlasí s účetními doklady
389 – dohadné účty pasivní ve výši 105.900,-Kč – souhlasí s účetními doklady
- souhrnný stav finančních prostředků ve výši 3.547.690,49 na účtech Obce Čakov u KB Č.B. č.32920231/0100, na spořicí m krátkodobém účtu u KB, a.s. č.107-4574560267 a na účtu u ČNB, a.s. č.ú.94-8912231/710 souhlasí s výpisy z účtů k 31.12.2017 souhrnným stavem 3.547.690,49 hlavní knihy za rok 2018
 - účet 132 – zboží na skladě jehož zůstatek je ve výši 9.987,81 Kč souhlasí s provedenou inventurou skladových zásob
 - účet 192 000 - opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti ve výši 600,-Kč souhlasí s evidencí poplatků – odpadné
 - účet 194 000 - opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti ve výši 60,- Kč souhlasí s evidencí poplatků - stočné
 - účet 042 – nedokončené investice vykazuje zůstatek ve výši 8.790.478,27 Kč a jsou na něm rozpracované investice do obnovy areálu čp 20 bývalé fary, kterou obec na začátku roku 2012 koupila (042200 a 042201) a investice spojené s výstavbou kanalizace a ČOV v Čakově a Čakovci (042500) a dále studie na rozšíření silnice na Holub. Baště (042600) – souhlasí s evidencí vydaných faktur na tyto projekty
 - účet 052 nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
 - pozemky byly inventarizovány pomocí programu KEOX - oceňovací inventurní sestava, která byla porovnáována na skutečný stav pozemků ve vlastnictví Obce Čakov doložený výpisem z LV obce , který vyhotovil Katastrální úřad Jihočeského kraje, pracoviště České Budějovice na stav ke dni 31.12.2017. V roce 2017 nebyly zaznamenány žádné meziroční přírůstky ani úbytky a komise zjistila, že stav na účtu 031 200 – 666.578,-Kč (lesy), 031 300 - 1.033.806,40 Kč (rybníky, op, louky), 031 301- 70.192,30 Kč (rybníky, op, louky s věčným břemenem), 031 400 - 92.658,02 Kč (zastavěná plocha) , 031 401 - 7.200,- Kč (zastavěná plocha s věčným břemenem), 031 500 (ostatní pozemky) – 835.008,11 Kč, 031 501 (ostatní pozemky s věčným břemenem) – 442.325,40 Kč tj. celkem za účet 031 – 3.147.768,23 Kč, souhlasí s inventurním oceňovacím soupisem pořízeným 31.12.2017 na stav ke dni 31.12.2017 a tento je stavem pozemků totožný s výpisem z katastru nemovitostí pořízeným ke dni 31.12.2017
 - inventarizace majetku na účtu 018 „Drobný dlouhodobý nehmotný majetek“ – software KEO-WIN v hodnotě 16.500,-Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek 078 ve výši -16.500 souhlasí s majetkovou evidencí
 - inventarizace majetku na účtu 019 „Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek“ – územní plán v hodnotě 504.825,-Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek 079 ve výši -255.554,- Kč souhlasí s majetkovou evidencí
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 200 – Budovy pro služby obyvatelstvu a 021 300 – jiné nebytové domy a jednotky (viz. seznam) v hodnotě 2.188.432,-Kč, a 349.988,-Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 201 knihovna a klubovna Čakovec SZIF ve výši 696.357,20 souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 400 – komunikace a veřejné osvětlení (viz. seznam) v hodnotě 7.671.345,84 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 500 – jiné inženýrské sítě (viz. seznam) v hodnotě 5.601.810,50 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 600 – ostatní stavby (viz. seznam) v hodnotě 1.781.543,06,- Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - celkem stav účtu 021 je 18.289.476,60 Kč a stav účetní souhlasí se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek k účtu 021 účet 081 ve výši -4.309.680,- souhlasí s majetkovou evidencí
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 040 – pracovní stroje a zařízení (viz. seznam) v hodnotě 241.317,30 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
 - inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 060 – dopravní prostředky (požární stříkačky v ČA a ČVC) v hodnotě 900,801,-Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným

- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 070 – inventář (nový rozhlas) v hodnotě 613.468,-Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- celkem stav účtu 022 je 1.755.586,30,- Kč a stav účetní souhlasí se stavem skutečným, zůstatek účtu opravěk k účtu 022 účet 082 ve výši -591.436,90 souhlasí s majetkovou evidencí
- inventarizace majetku na účtu 028 000 „Drobný dlouhodobý hmotný majetek“ (viz. seznam) v hodnotě 1.252.500,70 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu opravěk k účtu 028 účet 088 ve výši -1.252.500,70 Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- účet 403 – Dotace na pořízení dlouhodobého majetku ve výši 6.034.792,62 souhlasí s účetními doklady a s jednotlivými inventárnými kartami majetku
- inventarizace podrozvahových účtů (905, 966) – na účtu 905 jsou evidovány odepsané pohledávky v hodnotě 1.350 Kč za odpadné dle evidence poplatků a stav účtu souhlasí na tuto evidenci, dále je na podrozvahovém účtu 966 – je evidován majetek svěřený na základě smluv o výpůjčce DSO Blanský les a podhůří - na tento majetek byl vždy poskytnut dohodnutý příspěvek obce a po uplynutí doby udržitelnosti projektu, protože majetek byl získán z dotačních prostředků, bude majetek obci převeden. A dále majetek ve výpůjčce příspěvkové organizaci MŠ Čakov. Dle účetních dokladů a fyzické inventury souhlasí stav se skutečností. Celkem je na výše uvedené podrozvahovém účtu veden majetek v hodnotě 130.347,51 Kč

Majetek byl inventarizován podle inventurních soupisů a místa jeho uložení jednotlivými inventarizačními komisemi dle přidělení na základě příkazu k provedení inventury majetku obce a plánu inventur na reálný stav zaznamenaný v příložených inventurních soupisech a bylo zjištěno viz. tento zápis, že nejsou žádné rozdíly ve stavech účetních ani stavech skutečných k datu 31.12.2018.

Hlavní inventarizační komise : předseda – Ing. Lenka Šišpelová

člen - Ing. Milan Vlček

V Čakově dne 20.ledna 2019

