

ZÁVĚREČNÁ INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Údaje o organizaci:

Identifikační číslo: 75068664

Název a adresa: **Svazek obcí Čistý Zlechovský potok**
Zlechov 540, 687 10 Zlechov

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 7xx a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazku.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2019

Inventarizace byla zahájena dne: 1.1.2020

Inventarizace byla ukončena dne: 31.01.2020

Hmotně odpovědná osoba :

Složení inventarizační komise: Obec Zlechov
Obec Tupesy
Obec Břestek
účetní

Mgr. Oldřich Vávra
Ing. Pavel Zajíc
Ing. Libor Vrána
Martin Crla
Jana Šimonová

Skutečné stavy majetku byly zjištěny fyzickou inventurou – porovnáním skutečného stavu s evidencí na inventurních sestavách. V případě pohledávek, závazků, u kterých nelze vizuálně zjistit fyzickou existenci, je zjišťován skutečný stav dokladovou inventurou.

Inventarizační komise provedla kontrolu účtů:

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Účet 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Stav k 31.12.2018	38.247,13 Kč
přírůstek	25.844,91
Příloha – inventarizační soupis 018 k 31.12.2019	64 092,04 Kč

Účet 078 – oprávky k drobnému dl. nehm. majetku

Příloha – část hlavní knihy účet 078	-64 092,04 Kč
--------------------------------------	----------------------

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK

Účet 021 BUDOVMY A STAVBY

Stav k 31.12.2018	167 492 390,61 Kč
přírůstek	400 000,00 Kč
Příloha – inventarizační soupis 021 k 31.12.2019	167 892 390,61 Kč

Účet 081 – oprávky ke stavbám

Příloha – část hlavní knihy účet 081	-11.980.777.- Kč
Stav účtu 021 po korekci	155.911.613,61 Kč

<u>Účet 022 – Samostatné hmotné movité věci</u>	
Stav k 31.12.2018	10 682 829,18 Kč
Beze změn	0
Příloha – inventarizační soupis 022 k 31.12.2019	10 682 829,18 Kč
Účet 082 – oprávky k sam.mov.věcem	- 3.621.262.- Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 082	
Stav účtu 022 po korekci	7.061.567,18 Kč
<u>účet 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek</u>	
stav k 31.12.2018	158.613,52 Kč
přírůstek-nákup	32.269,52
úbytek	- 4.728,13
Příloha – Evidované předměty na účtu 028 k 31.12.2019	186.154,91 Kč
<u>účet 088 – Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku</u>	-186.154,91 Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 088	
<u>účet 031 Pozemky</u>	
stav k 31.12.2018	231 620,00 Kč
beze změn	
Příloha – inventarizační soupis 031 k 31.12.2019	231 620,00 Kč
KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY	
<u>účet 311 – Odběratelé</u>	587 849.- Kč
Příloha – kniha vystavených faktur za rok 2019	
- Část hlavní knihy účet 311	
-	
<u>Účet 194 – opravné položky k 311</u>	0 Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 194	
<u>účet 314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy</u>	31 613,22 Kč
záloha el,webhosting	
Příloha: - část hlavní knihy účet 314, pomocná evidence účtu 314	
<u>Účet 341 – zálohy na daň z příjmu (záloha)</u>	0 Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 341	
<u>Účet 342 Jiné daně a poplatky</u>	6 975.- Kč
Záloha ČIŽP	0 Kč
Záloha daně ze mzdy-zálohová	- 6.075.- Kč
Srážková daň	- 900.- Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 342	

Účet 388 – dohadné účty aktivní 1 792.000.- Kč
Dohadný předpis stočného za rok 2019
Příloha – část hlavní knihy účet 388

KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

účet 231 Základní běžný účet územních samosprávných celků 6 239 232,15 Kč
231/0010 účet u České národní banky 1 548 042,29 Kč
231/0400 účet u Komerční banky 4 691 189,86 Kč
Příloha – bankovní výpisy účtů k 31.12.2019

Účet 261 – pokladní hotovost ... stav k 31.12.2019 5855.- Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 261

účet 263 Ceniny

ZNÁMKY	Nominální hodnota	Počet kusů	Celkem
	19,-- Kč	6	114,--
stravenky	60,-- Kč	95	5700.-

Celkem na účtu 263 k 31.12.2019 5814.- Kč

Účet 335 – pohledávky za zaměstnanci (stravenky) 540.- Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 335

AKTIVA CELKEM (po korekci) 171.902.704,16 Kč

VLASTNÍ KAPITÁL – Jmění účetní jednotky a upravující položky

účet 401 Jmění účetní jednotky 3 332 334,91 Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 401

účet 403 Dotace na pořízení dlouhodobého majetku vč. rozpuštění tr. 164 357 647,67 Kč
Příloha – rozčlenění dotací k 31.12.2019, část hlavní knihy účet 403

VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

účet 432 – Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let 1 048 301,51 Kč
Příloha – část hlavní knihy účet 432

DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Účet 452 Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé

Půjčka od SFŽP ... stav k 31.12.2018

1 841 872,80 Kč

Splátka 2019

- 1 841 872,80

Stav k 31.12.2019

0 Kč

KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

účet 321 Dodavatelé

38 091,80 Kč

321/0000 závazek z přijatých faktur

Příloha – přehled závazků k knihy došlých faktur k 31.12.2019

Účet 324 - přijaté zálohy

Přijaté zálohy na stočné za rok 2019

1 791 970,21 Kč

Příloha – část hlavní knihy účet 324

Účet 331 – mzdové náklady

25 901,00 Kč

331/0000 – rekapitulace mezd za 12/2019

účet 336 Zúčtování s institucemi sociálního zabez.

9 454,00 Kč

336/0200 Česká správa sociálního zabezpečení

Příloha – mzdová sestava : sociální pojištění

- část hlavní knihy účet 336

účet 337 Zúčtování s institucemi zdrav.poj.

4 078,00 Kč

337/0100 zdravotní pojišťovna VZP

2 314,00 Kč

337/0110 zdravotní pojišťovna MV ČR

1 764,00 Kč

Příloha – mzdová sestava : zdravotní pojištění

- část hlavní knihy účet 337

účet 343 Daň z přidané hodnoty

126 100,00 Kč

Příloha – daňové priznání za IV.Q 2019, část hlavní knihy účet 343

Účet 378 – ostatní krátkodobé závazky

765,00 Kč

378 0189 zákonné pojištění

765.- Kč

Účet 389 – dohadný účet pasivní

270 720,36 Kč

Dohad daně z příjmů za rok 2019

220.000.- Kč

Dohad došlých faktur za 2019

50 720,36 Kč

Příloha – část hlavní knihy účet 389

Účet 493 – výsledek hospodaření běžného období

890.346,70 Kč

PASIVA CELKEM

171.902.704,16 Kč

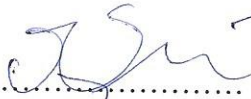
Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Prohlášení inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Podpis členů inventarizační komise:

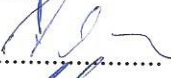
Mgr. Oldřich Vávra

.....


Ing. Pavel Zajíc

.....

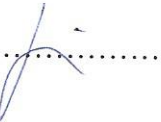

Ing. Libor Vrána

.....


Martin Črla

.....


Jana Šimonová

.....


Ve Zlechově, 31.1.2020

**Svazek obcí
Čistý Zlechovský potok
687 10 Zlechov 540
IČ: 750 68 664
Tel.: 777 356 536**

