

## Závěrečná zpráva z inventarizace majetku Obce Karlík k 31.12.2010

provedené podle §30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Ve dnech 20.12.2010 až 10.1.2011 proběhla na základě příkazu starostky inventarizace majetku ke dni 31.12.2010. Byla provedena podle charakteru majetku - fyzicky nebo dokladově, a podle lokalit, ve kterých se majetek nachází.

V rámci inventury byly vyhotoveny podrobné inventurní soupisy majetku, do kterých byl zapsán zjištěný stav a inventurní rozdíly po jednotlivých položkách.

### Celkové částky majetku ve vazbě na účty v účetnictví :

SU 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	44 101,60 Kč
SU 021 – Stavby	26 520 034,75 Kč
SU 022 – Samostatné věci movité a soubory věcí movitých	408 208,25 Kč
SU 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek	94 456,50 Kč
SU 031 – Pozemky	1 437 889,00 Kč
SU 041 – Nedokončený Územní plán	303 510,00 Kč
SU 042 - Nedokončená stavba Urnového háje	<u>1 522 260,50 Kč</u>
Celkem	30 330 460,60 Kč

SU 112 – Zásoby – stavební materiál 270 390,00 Kč

SU 231 - Běžné účty – Komerční banka a.s.(č.ú.37722111)	640 435,45 Kč
Union banka a.s. (č.ú. 0675686037)	61 723,19 Kč
GE MB a.s. (č.ú. 164740806)	183 368,83 Kč
UniCredit Bank (zvláštní účty pro čerpání ze státního rozpočtu – dotace)	
BÚ EUF 2171170664	0,00 Kč
BÚ EUF 2171157112	0,00 Kč
<u>BÚ EUF 2171172261</u>	<u>0,00 Kč</u>
Celkem stav k 31.12.2010	885 527,48 Kč

261 – Účet pokladny byl shledán k 31.12.2010 nulový – hotovost byla složena 30.12.2010 na účet v KB, a.s.

262 - Peníze na cestě – účet byl nulový

311 – Odběratelé – nájmy budov, pozemků, splátka kanal přípojky	13 000,00 Kč
314 – Zaplacené zálohy na plyn, energii	63 500,00 Kč
315 – Pohledávky za občany – místní poplatky - odpady, ubytov. kap	20 960,00 Kč
321 – Dodavatelé – dle soupisu v příloze	50 441,88 Kč
349 - Závazky k rozpočtům ÚSC (školkovně Dobřichovice)	119 330,00 Kč

Zaměstnanci :	
331 – Závazky k zaměstnancům – čistá mzda	37 722,00 Kč
336 – Zúčt s institucemi - Zdravotní pojišťovny – odvod ZP	6 372,00 Kč
- Zúčt s institucemi – odvod SP	<u>11 544,00 Kč</u>
Celkem 336	17 916,00 Kč
342 – Daň zálohová	4 155,00 Kč
342/10 – Daň srážková	<u>993,00 Kč</u>
Celkem SU 342	5 148,00 Kč
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky Veolia, Uher	5 915,18 Kč

#### Komentář :

Dlouhodobý nehmotný majetek – veškeré SW do 60 000,- Kč byly přesunuty z původního účtu SU 013 na účet SU 018. Účetní jednotka nevlastní žádný dlouhodobý nehmotný majetek přes 60 000,- Kč.

Stavby – došlo ke změně hodnoty budovy OÚ Karlík – byla navýšena o technické zhodnocení (účet 021).

Samostatné věci movité – některé položky byly vzhledem ke své hodnotě přeúčtovány z účtu SU 022 na účet SU 028 a zaevidovány dle skutečného umístění v jednotlivých lokalitách. Nepoužitelné nebo zničené předměty byly vyřazeny.

Jiný drobný hmotný majetek do 3 000,- Kč, který je účtován přímo do spotřeby, není evidován na podrozvahových účtech. Bude evidován v samostatné evidenci a pravidelně kontrolován.

Účet SU 031 Pozemky – stav souhlasí s výpisem z KN z 11.11.2010, kromě prodané části pozemku odděleného od poz. parc.č.1769/1 (oddělená část je pozemek parc. č. 1769/17). Cena a výměra pozemku p.č. 1769/1 byla snížena o část, která byla prodána dne 9.6.2010, viz kupní smlouva ze dne 17.5.2010. K 31.12.2010 nebyl dokončen vklad do Katastru nemovitostí. Prodej byl schválen zastupitelstvem obce 12.8.2009.

Zásoby SU 112 – při vyhodnocení inventurních seznamů byly zjištěny inventarizační rozdíly ve výši 270.390,- . Nalezený stavební materiál v „ohradě ve mlejně“ byl zaúčtován na zásoby pomocí účtů SU 112/621.

Běžné účty – je konstatováno, že účetní jednotka má nedobytnou položku na účtě Union Banky, a.s.

Pohledávky za občany z důvodu nezaplacení místních poplatků se týkají nezaplacených odpadů za rok 2010 a doplatku poplatku za ubytovací kapacitu.

Nájmy – obec pronajímá na základě šesti nájemních smluv budovy a pozemky občanům a jiným právnickým osobám. Jedná se o budovu čp. 209, stodolu a pozemky parc. č. 1622 o výměře 158 m2 (v lokalitě „mlejň“) a pozemek parc.č. 1440 o výměře 463 m2. Dále pronajímá Obec pronajímá pozemky parc. č. 1401/6 Zemědělskému družstvu Mořina pro zemědělské účely.

