# Inventarizační zpráva

Hlavní inventarizační komise k provedení inventarizace majetku Obce Vrábče k 31. 12. 2019.

Inventarizace majetku a závazků Obce Vrábče byla provedena na základě směrnice a plánu inventur ze dne 4. 12. 2019.

Inventarizace probíhala v termínu od 13. 12. 2019 do 10. 01. 2020.

Inventarizace byla provedena u všech aktivních a pasivních účtů kromě účtů č. 431, 432, 491, 492, 493 a 999.

Inventarizace byla provedena i účtů, na kterých byl vykazován nulový zůstatek, ale v průběhu účetního období (kalendářního roku) na nich bylo účtováno.

K provedení inventarizace byly jmenovány tyto komise:

**Hlavní inventarizační komise:**

Předseda: František Ohrazda
Členové: Ing. Lubomír Fessl, Růžena Sodomková

Dílčí inventarizační komise pro jednotlivá střediska:

**DIK č. 1** – Obecní úřad - DDNM, DDHM, DHM tř. 0, tř. 1,2 a 3, podrozvahové účty a účty pohledávek a závazků.

Předseda: Ing. Jan Trapl
Členové: František Ohrazda, Růžena Sodomková

**DIK č. 2** – SDH Vrábče, – 028, 902

Předseda: Dušan Kroiher
Členové: Martin Štěpán, Stanislav Antoni

**DIK č. 3** – SDH Koroseky – 028, 902

Předseda: Jan Zdrha
Členové: Jan Švarc, Jan Chromý

**DIK č. 4** – Místní knihovna Vrábče – 028, 902

Předseda: Mgr. Petra Podzimková
Členové: Marie Kalkušová, Růžena Sodomková

Likvidační komise:
Předseda: František Ohrazda
Členové: Miroslav Novotný, Zdeněk Novotný

Fyzické inventury byly provedeny na OÚ, v hasičských zbrojnicích Vrábče a Koroseky, místní knihovně a obecním domě.

Vzhledem k tomu, že nejsou sepsány dohody o hmotné zodpovědnosti, za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá vedoucí účetní jednotky – starosta obce.
Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena: 13. prosince 2019
Inventarizace byla ukončena: 10. ledna 2020

Byla provedena inventarizace následujícího majetku a závazků:

**STÁLÁ AKTIVA**

| | |
|---|---|
| Účet 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek |
| Účet 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek |
| Účet 021 | Budovy, stavby |
| Účet 022 | Samostatné movité věci a soubory movitých věci |
| Účet 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek |
| Účet 031 | Pozemky |
| Účet 032 | Kulturní předměty |
| Účet 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek |
| Účet 052 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek |
| Účet 069 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek |

**OBĚŽNÁ AKTIVA**

| | |
|---|---|
| Účet 311 | Odběratelé |
| Účet 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy |
| Účet 315 | Jiné pohledávky z vlastní činnosti |
| Účet 319 | Pohledávky z přerozdělovaných daní |
| **Účet 341** | Daň z příjmů |
| Účet 344 | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce |
| Účet 346 | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi |
| Účet 348 | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi |
| Účet 373 | Poskytnuté zálohy na transfery – dopravní obslužnost |
| Účet 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky |
| Účet 381 | Náklady příštích období |
| Účet 388 | Dohadné účty aktivní |
| Účet 231 | Peněžní prostředky na základním běžném účtu |
| Účet 236 | Peněžní prostředky – běžný účet fondů - SF |
| Účet 263 | Ceniny – poštovní známky, stravenky |
| Účet 261 | Pokladna |
| Účet 262 | Peníze na cestě |

**PASIVA – ZÁVAZKY**

| | |
|---|---|
| Účet 321 | Dodavatelé – neuhrazené faktury |
| Účet 331 | Zaměstnanci – nevyplacené mzdy za 12/2019 |
| Účet 336 | Sociální zabezpečení - neuhrazené z mezd 12/2019 |
| Účet 337 | Zdravotní pojištění – neuhrazené z mezd 12/2019 |
| Účet 342 | Jiné přímé daně – daň zálohová a daň srážková – neuhrazené z mezd 12/2019 |
| Účet 345 | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce |
| Účet 349 | Závazky k vybraným místním vládním institucím |
| Účet 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery |
| Účet 378 | Ostatní krátkodobé závazky – zákonné pojištění – neuhrazené z mezd 12/2019 - stravenky za 12/2019, pojištění a spoření z mezd 12/2019 |
| Účet 389 | Dohadné účty pasivní – el. energie, voda, plyn |
| Účet 419 | Ostatní fondy – SF |
| Účet 451 | Dlouhodobé úvěry |
| Účet 462 | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé |

**Majetek vedený na podrozvahových účtech**

| | |
|---|---|
| Účet 901 | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – majetek pod hranicí 7.000,-- Kč |
| Účet 902 | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – majetek pod hranicí 3.000,-- Kč |
| Účet 909 | Ostatní majetek – předaný MŠ Vrábče |
| Účet 915 | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů |
| Účet 966 | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce |
| Účet 991 | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva |
| Účet 993 | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva |

**Další účty podléhající inventarizaci**

| | |
|---|---|
| Účet 078 | Oprávky k DDNM |
| Účet 079 | Oprávky k ostatnímu DHM |
| Účet 081 | Oprávky ke stavbám |
| Účet 082 | Oprávky k sam. movitým věcem a souborům movitých věcí |
| Účet 088 | Oprávky k DDHM |

| | |
|---|---|
| Účet 401 | Jmění účetní jednotky |
| Účet 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku |
| Účet 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody |

Nedílnou součástí této zprávy je tabulka, která přehledně uvádí:

- druhy inventarizovaného majetku
- výsledek inventarizace v porovnání s účetním stavem
- manka, přebytky
- vyjádření hmotně odpovědného pracovníka a inventarizační komise ke vzniku inventarizačních rozdílů.

Hlavní inventarizační komise závěrem konstatuje, že veškerý majetek je řádně evidován i udržován a neshledala rozdíly mezi skutečným a účetním stavem majetku.
Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou

uvedeny v rekapitulaci.

**Prohlášení hlavní inventarizační komise**

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, směrnicí a plánu inventur ze dne 4. 12. 2019 k provedení inventarizace.

Ve Vrábči dne 31. ledna 2020

.....

Předseda hlavní inventarizační komise –
František Ohrazda

Členové hlavní inventarizační komise:

.....
Ing. Lubomír Fessl

.....
Růžena Sodomková

OBEC VRÁBČE

# Příloha k inventarizační zprávě Obce Vrábče za rok 2019

Srovnávací tabulka účetní evidence a inventurních soupisů a vypořádání rozdílů

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *k 31.12.2019* | *k 31. 12. 2019* | | | |
| **Drobný dlouhodobý hmotný majetek** | | | | | | | | |
| 018 0000 | | | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 191 818,50 | 191 818,50 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 018** | | | | **191 818,50** | **191 818,50** | | | |
| **Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | | | | | |
| 019 0000 | | | Projekt – Plán obnovy vesnice | 73 500,00 | 73 500,00 | 0,00 | | |
| 019 0000 | | | Územní plán obce | 165 536,00 | 165 536,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 019** | | | | **239 036,00** | **239 036,00** | **0,00** | | |
| **Budovy a stavby** | | | | | | | | |
| 021 0200 | | | budovy pro služby obyvatelstvu | 12 734 646,15 | 12 734 646,15 | | | |
| 021 0300 | | | jiné nebytové domy | 829 437,00 | 829 437,00 | | | |
| 021 0400 | | | stavby - komunikace a VO | 33 702 961,06 | 33 702 961,06 | | | |
| 021 0500 | | | jiné inženýrské sítě | 9 378 596,72 | 9 378 596,72 | | | |
| 021 0600 | | | ostatní stavby | 17 338 420,46 | 17 338 420,46 | | | |
| **Celkem účet 021** | | | | **73 984 061,39** | **73 984 061,39** | **0,00** | | |
| **Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí** | | | | | | | | |
| 022 0000 | | | Přístroje | 1 296 558,25 | 1 296 558,25 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 022** | | | | **1 296 558,25** | **1 296 558,25** | **0,00** | | |
| **Drobný hmotný dlouhodobý majetek** | | | | | | | | |
| 028 0000 | | 1 | obec | 2 044 436,70 | 2 044 436,70 | 0,00 | | |
| 028 0000 | | 2 | knihovna | 45 929,40 | 45 929,40 | 0,00 | | |
| 028 0000 | | 3 | SDH Vrábče | 279 267,31 | 279 267,31 | 0,00 | | |
| 028 0000 | | 4 | SDH Koroseky | 99 828,25 | 99 828,25 | 0,00 | | |
| 028 0031 | | - | Smlouvy o zřízení služebnosti - obec oprávněná | 39 394,00 | 39 394,00 | | | |
| **Celkem účet 028** | | | | **2 508 855,66** | **2 508 855,66** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Pozemky** | | | | | | | | |
| 031 0200 | | | lesní pozemky | 291 564,37 | 291 564,37 | 0,00 | | |
| 031 0210 | | | lesní pozemky – věcná břemena | 135 349,80 | 135 349,80 | 0,00 | | |
| 031 0300 | | | pozemky - zahrady, pastviny, louky ..... | 521 604,91 | 521 604,91 | 0,00 | | |
| 031 0310 | | | pozemky - zahrady, pastviny, louky ..... - VB | 189 662,64 | 189 662,64 | 0,00 | | |
| 031 0400 | | | pozemky - zastavěná plocha | 57 468,45 | 57 468,45 | 0,00 | | |
| 031 0410 | | | pozemky - zastavěná plocha – věcná břemena | 2 267,59 | 2 267,59 | 0,00 | | |
| 031 0500 | | | ostatní pozemky | 495 430,35 | 495 430,35 | 0,00 | | |
| 031 0510 | | | ostatní pozemky - věcná břemena | 855 798,89 | 855 798,89 | 0,00 | | |
| 031 0520 | | | ostatní pozemky - zástavní práva | 23 940,08 | 23 940,08 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 031** | | | | **2 573 087,08** | **2 573 087,08** | **0,00** | | |
| **Kulturní předměty** | | | | | | | | |
| 032 0000 | | | Obraz Kvítkovice | 875,00 | 875,00 | 0,00 | | |
| 032 0000 | | | Obraz Zátiší | 1 000,00 | 1 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 032** | | | | **1 875,00** | **1 875,00** | **0,00** | | |
| **Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek** | | | | | | | | |
| 042 0000 | | 6 | ČOV Kroclov | 58 000,00 | 58 000,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 31 | pozemky - dar JčK | 17 061,00 | 17 061,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 3613 | změna vytápění + spolková místnost | 158 850,00 | 158 850,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 2219 | chodník Vrábče Zastávka | 928 830,73 | 928 830,73 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 2310 | prodloužení vodovod Slavče | 306 913,00 | 306 913,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 1911 | vrt 1, vrt 2 | 30 250,00 | 30 250,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 2321 | PD dokladová část Vrábče - Rozinka - dešťová kanalizace | 49 000,00 | 49 000,00 | 0,00 | | |
| 042 0000 | | 3612 | byty | 2 456 009,00 | 2 456 009,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 042** | | | | **4 004 913,73** | **4 004 913,73** | **0,00** | | |
| **Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek** | | | | | | | | |
| 052 0300 | | | záloha na stavební materiál - výtah byty | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 052** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ostatní dlouhodobý finanční majetek** | | | | | | | | |
| 069 0000 | | | Česká spořitelna | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 069** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | | | | | | |
| 078 0000 | | | Oprávky k DDNM | 191 818,50 | 191 818,50 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 078** | | | | **191 818,50** | **191 818,50** | **0,00** | | |
| **Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku** | | | | | | | | |
| 079 0000 | | | Oprávky k ostatnímu DNM | 100 680,00 | 100 680,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 079** | | | | **100 680,00** | **100 680,00** | **0,00** | | |
| **Oprávky ke stavbám** | | | | | | | | |
| 081 0200 | | | Oprávky - budovy pro služby obyvatel. | 1 518 261,00 | 1 518 261,00 | 0,00 | | |
| 081 0300 | | | Oprávky - jiné nebytové domy | 139 860,00 | 139 860,00 | 0,00 | | |
| 081 0400 | | | Oprávky - stavby komunikace a VO | 2 405 749,00 | 2 405 749,00 | 0,00 | | |
| 081 0500 | | | Oprávky - jiné inženýrské sítě | 1 288 402,00 | 1 288 402,00 | 0,00 | | |
| 081 0600 | | | Oprávky - ostatní stavby | 1 196 033,00 | 1 196 033,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 081** | | | | **6 548 305,00** | **6 548 305,00** | **0,00** | | |
| **Oprávky k sam. movitým věcem a souborům movitých věcí** | | | | | | | | |
| 082 0200 | | | Oprávky - pracovní stroje | 628 055,00 | 628 055,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 082** | | | | **628 055,00** | **628 055,00** | **0,00** | | |
| **Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku** | | | | | | | | |
| 088 0000 | | | Oprávky DDHM | 2 508 855,66 | 2 508 855,66 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 088** | | | | **2 508 855,66** | **2 508 855,66** | **0,00** | | |
| **Běžný účet** | | | | | | | | |
| 231 0100 | | | Běžný účet MONETA Money Bank | 9 136 575,12 | 9 136 575,12 | 0,00 | | |
| 231 0110 | | | Běžný účet ČNB | 1 460 585,00 | 1 460 585,00 | 0,00 | | |
| 231 0120 | | | Běžný účet Česká spořitelna | 92 069,54 | 92 069,54 | 0,00 | | |
| 231 0130 | | | Běžný účet MONETA Money Bank | 679 611,26 | 679 611,26 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 231** | | | | **11 368 840,92** | **11 368 840,92** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Sociální fond** | | | | | | | | |
| 236 0100 | | | MONETA Money Bank | 113 163,01 | 113 163,01 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 236** | | | | **113 163,01** | **113 163,01** | **0,00** | | |
| | | | | | | | | |
| **Pokladna** | | | | | | | | |
| 261 0300 | | | Pokladna | 19 183,00 | 19 183,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 261** | | | | **19 183,00** | **19 183,00** | **0,00** | | |
| | | | | | | | | |
| **Peníze na cestě** | | | | | | | | |
| 262 0160 | | | Peníze na cestě - BÚ Česká spořitelna - splátka úvěru | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| 262 0300 | | | Peníze na cestě - pokladna | 0,00 | ,00 | 0,00 | | |
| 262 0600 | | | Peníze na cestě - Sociální fond obce | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 262** | | | | **,00** | **,00** | **0,00** | | |
| | | | | | | | | |
| **Ceniny** | | | | | | | | |
| 263 0000 | | | Poštovní známky | 589,00 | 589,00 | 0,00 | | |
| 263 0300 | | | Stravenky | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 263** | | | | **12 589,00** | **12 589,00** | **0,00** | | |
| | | | | | | | | |
| **Odběratelé** | | | | | | | | |
| 311 0060 | | | reklama ve zpravodaji + zpětný odběr elektrozařízení | 1 612,00 | 1 612,00 | 0,00 | | |
| 311 0071 | | | věcná břemena | 5 000,00 | 5 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 311** | | | | **6 612,00** | **6 612,00** | **0,00** | | |
| | | | | | | | | |
| **Krátkodobé poskytnuté zálohy** | | | | | | | | |
| 314 0150 | | | ostatní | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 314 0210 - 314 0290 | | | elektrická energie | 258 410,00 | 258 410,00 | 0,00 | | |
| 314 0410 | | | vodné – obecní úřad | 940,00 | 940,00 | 0,00 | | |
| 314 0420 | | | vodné – MŠ | 3 840,00 | 3 840,00 | 0,00 | | |
| 314 0430 | | | vodné – hřiště | 7 770,00 | 7 770,00 | 0,00 | | |
| 314 0431 | | | vodné - kulturní centrum Slavče | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 314 0500 | | | plyn – MŠ | 46 380,00 | 46 380,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 314** | | | | **317 340,00** | **317 340,00** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jiné pohledávky z vlastní činnosti** | | | | | | | | |
| 315 0010 | | | Poplatek ze psů | 0,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 315** | | | | **,00** | **,00** | **0,00** | | |
| **Pohledávky z přerozdělovaných daní** | | | | | | | | |
| 319 0682 | | | Daň z příjmů právnických osob za obce | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 319** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Náklady příštích období** | | | | | | | | |
| 381 0501 | | | předplatné | 5 820,00 | 5 820,00 | 0,00 | | |
| 381 0518 | | | CODEXIS, ZPRAVODAJ, DOMÉNA | 12 824,75 | 12 824,75 | 0,00 | | |
| 381 0549 | | | pojistné | 41 786,50 | 41 786,50 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 381** | | | | **60 431,25** | **60 431,25** | **0,00** | | |
| **Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce** | | | | | | | | |
| 344 0300 | | | Finanční dary neivnestiční - obec | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 344** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi** | | | | | | | | |
| 346 0110 | | | Souhrnný dotační vztah | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| 346 0111 | | 98071 | Finanční vypořádání dotací - volby 2018 | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 346** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi** | | | | | | | | |
| 348 0111 | | | Dotace - Jihočeský kraj POV | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 348** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Poskytnuté zálohy na transfery** | | | | | | | | |
| 373 0510 | | | Příspěvky na činnost- MS Vrábče, MC Vrábče, PREVENT 99, SDH KOROSEKY | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 373** | | | | **,00** | **,00** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dohadné účty aktivní** | | | | | | | | |
| 388 0000 | | | vydobyté nerosty, FCC | 41 000,00 | 41 000,00 | 0,00 | | |
| 388 0130 | | | volby EP | 16 765,80 | 16 765,80 | 0,00 | | |
| 388 0672 | | | MPSV - Obec přátelská rodině a seniorům 2019 | 150 000,00 | 150 000,00 | | | |
| **Celkem účet 388** | | | | **207 765,80** | **207 765,80** | **0,00** | | |

## PASIVA

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jmění účetní jednotky** | | | | | | | | |
| 401 0010 | | | pozemky | -2 392,79 | -2 392,79 | | | |
| 401 0019 | | | sociální fond | -67 371,90 | -67 371,90 | | | |
| 401 0022 | | | bezúplatné převody OA SEAT | 169 900,00 | 169 900,00 | | | |
| 401 0200 | | | svěření majetku PO | -138 787,62 | -138 787,62 | | | |
| 401 0300 | | | bezúplatné převody - Pozemkový fond | 15 982 605,19 | 15 982 605,19 | | | |
| 401 0500 | | | dary | 2 800 675,92 | 2 800 675,92 | | | |
| 401 0901 | | | fond dlouhodového majetku | 22 113 096,22 | 22 113 096,22 | | | |
| 401 0933 | | | převod zaúčtování příjmů a výdajů minulých let | 2 607 347,80 | 2 607 347,80 | | | |
| 401 0964 | | | saldo výdajů a nákladů | -84 588,14 | -84 588,14 | | | |
| **Celkem účet 401** | | | | **43 380 484,68** | **43 380 484,68** | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Transfery na pořízení dlouhodobého majetku** | | | | | | | | |
| 403 0100 | | | transfer – svěření majetku PO | -190 485,38 | -190 485,38 | 0,00 | | |
| 403 0301 | | | transfer – dotace JčK – Program obnovy | 6 155 245,64 | 6 155 245,64 | 0,00 | | |
| 403 0302 | | | transfer – dotace ministerstva | 1 035 159,75 | 1 035 159,75 | 0,00 | | |
| 403 0303 | | | transfer – dotace SZIF | 1 772 909,75 | 1 772 909,75 | 0,00 | | |
| 403 0304 | | | transfer – ostatní dotace | 47 451,74 | 47 451,74 | 0,00 | | |
| 403 0306 | | | transfer - JČK - územní plán | 66 000,00 | 66 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0307 | | | transfer – JČK - POV - hospoda a obchod | 200 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0308 | | | transfer - JČK - POV - hasičská zbrojnice | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0309 | | | transfer - JČK - POV - chodník Vrábče zastávka | 220 000,00 | 220 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0335 | | | transfer – MZ – ČOV Vrábče | 7 406 000,00 | 7 406 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0400 | | | dary | 180 000,00 | 180 000,00 | 0,00 | | |
| 403 0531 | | | transfer - snížení JčK – Program obnovy | -376 596,48 | -376 596,48 | 0,00 | | |
| 403 0532 | | | transfer - snížení - dotace ministerstva | -122 635,57 | -122 635,57 | 0,00 | | |
| 403 0533 | | | transfer – dotace SZIF | -106 748,01 | -106 748,01 | 0,00 | | |
| 403 0534 | | | Transfer - snížení ostatní dotace | -20 365,29 | -20 365,29 | 0,00 | | |
| 403 0535 | | | Transfer - snížení dotace MZE | -378 045,29 | -378 045,29 | 0,00 | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 403 0536 | | | transfer - snížení - územní plán | -12 654,60 | -12 654,60 | 0,00 | | |
| 403 0537 | | | transfer - snížení JČK - POV- hospoda a obchod | -7 335,30 | -7 335,30 | 0,00 | | |
| 403 0538 | | | transfer - snížení JčK - POV hasičská zbrojnice | -3 666,18 | -3 666,18 | 0,00 | | |
| 403 0539 | | | transfe - snížení JčK - POV - chodník | -10 638,94 | -10 638,94 | 0,00 | | |
| 403 0540 | | | transfer - snížení - dary | -19 493,56 | -19 493,56 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 403** | | | | **15 934 102,28** | **15 934 102,28** | **0,00** | | |
| **Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody** | | | | | | | | |
| 406 000 | | | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | -4 086 828,77 | -4 086 828,77 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 406** | | | | **-4 086 828,77** | **-4 086 828,77** | **0,00** | | |
| **Ostatní fondy** | | | | | | | | |
| 419 0031 | | | Tvorba SF – úroky – běžný účet | 115,17 | 115,17 | 0,00 | | |
| 419 0100 | | | Počáteční stav sociálního fondu k 1.1. 2019 | 115 578,84 | 115 578,84 | 0,00 | | |
| 419 0109 | | | Tvorba SF – příspěvky obce | 48 199,00 | 48 199,00 | 0,00 | | |
| 419 0110 | | | Čerpání SF | -50 730,00 | -50 730,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 419** | | | | **113 163,01** | **113 163,01** | **0,00** | | |
| **Dlouhodobé úvěry** | | | | | | | | |
| 451 0200 | | | Dlouhodobý úvěr Česká spořitelna | 83 930,03 | 83 930,03 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 451** | | | | **83 930,03** | **83 930,03** | **0,00** | | |
| **Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé** | | | | | | | | |
| 462 0160 | | | DSO Blanský les - podhůří - finanční výpomoc na pořízení kompostérů pro 10 členských obcí svazku z důvodu nedostatku finančních prostředků na účtu DSO | 400 000,00 | 400 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 462** | | | | **400 000,00** | **400 000,00** | **0,00** | | |
| **Dodavatelé** | | | | | | | | |
| 321 0030 | | | Dodavatelé k hlavní činnosti | 120 876,90 | 120 876,90 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 321** | | | | **120 876,90** | **120 876,90** | **0,00** | | |
| **Zaměstnanci** | | | | | | | | |
| 331 0000 | | | mzdy zaměstnanci - nevypl. za 12/2019 | 85 273,00 | 85 273,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 331** | | | | **85 273,00** | **85 273,00** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Sociální zabezpečení** | | | | | | | | |
| 336 0200 | | | Sociální pojištění zaměstnanci – 12/2019 | 6 605,00 | 6 605,00 | 0,00 | | |
| 336 0210 | | | Sociální pojištění organizace – 12/2019 | 25 195,00 | 25 195,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 336** | | | | **31 800,00** | **31 800,00** | **0,00** | | |
| **Zdravotní pojištění** | | | | | | | | |
| 337 0100 | | | Zdravotní pojištění zaměstnanci – 12/2019 | 5 318,00 | 5 318,00 | 0,00 | | |
| 337 0110 | | | Zdravotní pojištění organizace – 12/2019 | 10 628,00 | 10 628,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 337** | | | | **15 946,00** | **15 946,00** | **0,00** | | |
| **Daň z příjmů** | | | | | | | | |
| 341 0400 | | | Daň z příjmů právnických osob za obce | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 341** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |
| **Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění** | | | | | | | | |
| 342 0100 | | | Daň srážková – 12/2019 | 2 648,00 | 2 648,00 | 0,00 | | |
| 342 0200 | | | Daň zálohová – 12/2019 | 15 105,00 | 15 105,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 342** | | | | **17 753,00** | **17 753,00** | **0,00** | | |
| **Závazky k osobám mímo vybrané vládní instituce** | | | | | | | | |
| 345 0101 | | | dary Jihočeské centrum pro zdravotně postižené, Linka bezpečí, Asociace rodičů a přátel zdravotně postižených dětí v ČR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 342 0102 | | | dotace Myslivecké sdružení Vrábče+Jamné, Mateřské centrum, PREVENT 99, z. ú., Český svaz včelařů | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 345 0104 | | | Dary - Nadační fond ZŠ a MŠ Dubné | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 345 0105 | | | Dary - SDH Koroseky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 345** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Závazky k vybraným místním vládním institucím** | | | | | | | | |
| 349 0100 | | | Členský příspěvek + mimořádný členský příspěvek na přízení domácích kompostérů- Blanský les - podhůří, Svazek obcí vodovod Křemže - příspěvek na opravu kanalizace | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| 349 0200 | | | Statutární město ČB - přestupkové řízení | ,00 | ,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 349** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Krátkodobé přijaté zálohy na transfery** | | | | | | | | |
| 374 0130 | | **98348** | tranfer na pokrytí výdajů spojených s konáním voleb do Evropského parlamentu | 29 000,00 | 29 000,00 | 0,00 | | |
| 374 0130 | | **13005** | tranfer - Obec přátelská rodině a seniorům 2019 | 150 000,00 | 150 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 374** | | | | **179 000,00** | **179 000,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dohadné účty pasivní** | | | | | | | | |
| 389 0000 | | | spotřeba el. energie | 232 700,00 | 232 700,00 | 0,00 | | |
| 389 0000 | | | Spotřebovaná voda | 11 000,00 | 11 000,00 | 0,00 | | |
| 389 0000 | | | spotřeba plyn MŠ | 26 000,00 | 26 000,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 389** | | | | **269 700,00** | **269 700,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ostatní krátkodobé závazky** | | | | | | | | |
| 378 0100 | | | Zákonné pojištění z mezd 12/2019 | 659,00 | 659,00 | 0,00 | | |
| 378 0110 | | | pojištění, spoření, úhrada stravenek z mezd 12/2019 | 8 840,00 | 8 840,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 378** | | | | **9 499,00** | **9 499,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek** | | | | | | | | |
| 901 0000 | | | podrozvaha – Microsoft Office 2013 32/64 bit 2x | 12 536,70 | 12 536,70 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 901** | | | | **12 536,70** | **12 536,70** | **0,00** | | |

| č.ú. | ORJ | ORG | TEXT | částka účetní evidence | stav dle inventur | částka rozdíl | vysvětlení rozdílu | příl. č. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek** | | | | | | | | |
| 902 0071 | | | podrozvaha - majetek pod hranicí 3.000,-- Kč – OÚ | 154 745,60 | 154 745,60 | 0,00 | | |
| 902 0072 | | | podrozvaha - majetek pod hranicí 3.000,-- Kč – knihovna | 9 542,00 | 9 542,00 | 0,00 | | |
| 902 0073 | | | podrozvaha - majetek pod hranicí 3.000,-- Kč – SDH Vrábče | 94 241,69 | 94 241,69 | 0,00 | | |
| 902 0074 | | | podrozvaha - majetek pod hranicí 3.000,-- Kč – SDH Koroseky | 49 804,75 | 49 804,75 | 0,00 | | |
| 902 0075 | | | podrozvaha - majetek pod hranicí 3.000,-- Kč – obecní dům | 7 166,00 | 7 166,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 902** | | | | **315 500,04** | **315 500,04** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek** | | | | | | | | |
| 909 0075 | | | podrozvaha – ostatní majetek předaný MŠ – pod hranicí 3000 | 59 504,20 | 59 504,20 | 0,00 | | |
| 909 0100 | | | podrozvaha – ostatní majetek předaný MŠ – DDHM | 203 554,00 | 203 554,00 | 0,00 | | |
| 909 0110 | | | podrozvaha - ostatní majetek předaný MŠ DHM | 353 447,00 | 353 447,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 909** | | | | **616 505,20** | **616 505,20** | | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů** | | | | | | | | |
| 915 0300 | | | Dotace - POV 2019 Jčk | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 915** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na** | | | | | | | | |
| 966 0301 | | | Smlouva o výpůjčce Blanský les - výpočetní technika | 47 008,70 | 47 008,70 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 966** | | | | **47 008,70** | **47 008,70** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva** | | | | | | | | |
| 991 0300 | | | Stvrzenky | 490,00 | 490,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 991** | | | | **490,00** | **490,00** | **0,00** | | |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva** | | | | | | | | |
| 993 0100 | | | Smlouva o poskytnutí návratné finanční výpomoci - DSO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| **Celkem účet 993** | | | | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | |