

Návrh - Závěrečný účet za rok 2022

Sestavený ke dni 31.12.2022

Údaje o organizaci

Název Obec Čikov
Adresa Čikov 68
675 78
IČO 00376809
Právní forma Obec

Kontaktní údaje

Telefon 732229569
E-mail mgruberova@seznam.cz

Obsah závěrečného účtu

Strana

| | |
|---|----|
| Porovnání nákladových a výnosových účtů | 1 |
| Porovnání závazkových a pohledávkových účtů | 3 |
| Majetek | 5 |
| Porovnání příjmů a výdajů dle tříd | 6 |
| Měsíční stav finančních prostředků | 7 |
| Porovnání běžných a kapitálových výdajů | 8 |
| Porovnání příjmů a výdajů | 9 |
| Porovnání plnění sdílených daní | 10 |
| Porovnání aktivních a pasivních účtů | 11 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

| | | Nákladové účty | | |
|-----|--|----------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2020 | 2021 | 2022 |
| 501 | Spotřeba materiálu | 0,00 | 220 266,43 | 377 482,19 |
| 502 | Spotřeba energie | 0,00 | 340 672,51 | 495 811,95 |
| 508 | Změna stavu zásob vlastní výroby | 0,00 | 0,00 | 65 970,00 |
| 511 | Opravy a udržování | 0,00 | 849 110,92 | 136 565,23 |
| 512 | Cestovné | 0,00 | 480,00 | 6 747,00 |
| 513 | Náklady na reprezentaci | 0,00 | 5 243,00 | 13 634,00 |
| 518 | Ostatní služby | 0,00 | 830 930,94 | 751 679,46 |
| 521 | Mzdové náklady | 0,00 | 1 062 452,00 | 1 016 631,00 |
| 524 | Zákonné sociální pojištění | 0,00 | 182 043,00 | 193 283,00 |
| 527 | Zákonné sociální náklady | 0,00 | 0,00 | 1 400,00 |
| 538 | Jiné daně a poplatky | 0,00 | 94 531,00 | 2 800,00 |
| 543 | Dary a jiná bezúplatná předání | 0,00 | 66 207,00 | 31 425,00 |
| 549 | Ostatní náklady z činnosti | 0,00 | 45 945,50 | 42 952,80 |
| 551 | Odpisy dlouhodobého majetku | 0,00 | 0,00 | 734 111,00 |
| 554 | Prodané pozemky | 0,00 | 0,00 | 5 070,71 |
| 556 | Tvorba a zúčtování opravných položek | 0,00 | -72,60 | 628,50 |
| 558 | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 0,00 | 45 249,00 | 62 367,00 |
| 562 | Úroky | 0,00 | 12 584,47 | 10 252,76 |
| 572 | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 0,00 | 1 034 545,00 | 15 380,00 |
| 591 | Daň z příjmů | 0,00 | 24 890,00 | 0,00 |

Porovnání nákladových a výnosových účtů

Období: 12/2022

| | | Výnosové účty | | |
|-----|--|---------------|--------------|--------------|
| SU | Název | 2020 | 2021 | 2022 |
| 601 | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 0,00 | 210 932,00 | 858 422,00 |
| 602 | Výnosy z prodeje služeb | 0,00 | 83 065,00 | 78 324,02 |
| 603 | Výnosy z pronájmu | 0,00 | 151 736,00 | 101 541,00 |
| 605 | Výnosy ze správních poplatků | 0,00 | 900,00 | 960,00 |
| 606 | Výnosy z místních poplatků | 0,00 | 105 273,00 | 129 240,00 |
| 609 | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 0,00 | 410 000,00 | 0,00 |
| 647 | Výnosy z prodeje pozemků | 0,00 | 0,00 | 1 480,00 |
| 662 | Úroky | 0,00 | 116,61 | 149,93 |
| 672 | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 0,00 | 762 030,92 | 810 582,33 |
| 681 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob | 0,00 | 691 096,28 | 752 581,39 |
| 682 | Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob | 0,00 | 810 068,05 | 883 292,39 |
| 684 | Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty | 0,00 | 1 745 468,61 | 2 009 432,34 |
| 686 | Výnosy ze sdílených majetkových daní | 0,00 | 455 872,25 | 454 768,74 |
| 688 | Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků | 0,00 | 29 470,19 | 29 355,93 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: 12/2022

| | | Závazky | | |
|-----|--|---------|------------|------------|
| SU | Název | 2020 | 2021 | 2022 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 56 875,98 | 117 539,41 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 0,00 | 14 340,00 | 13 763,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 0,00 | 68 685,00 | 61 855,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 0,00 | 10 417,00 | 7 512,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 0,00 | 10 838,00 | 9 180,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 0,00 | 11 315,00 | 8 025,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 50 000,00 | 9 400,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 0,00 | 132 300,00 | 101 700,00 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 0,00 | 979 147,00 | 779 143,00 |

Porovnání závazkových a pohledávkových účtů

Období: **12/2022**

| | | Pohledávky | | |
|-----------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <i>SU</i> | <i>Název</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> |
| 311 | Odběratelé | 0,00 | 114 630,00 | 4 695,00 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 0,00 | 132 300,00 | 101 700,00 |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | 0,00 | 2 800,00 | 0,00 |
| 381 | Náklady příštích období | 0,00 | 0,00 | 16 912,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 |

Majetek

Období: 12/2022

| <i>Název majetkového účtu</i> | <i>Počáteční stav k 1.1.</i> | <i>Změna stavu (přírůstek+/úbytek-)</i> | <i>Konečný stav k 31.12</i> |
|---|------------------------------|---|-----------------------------|
| Dlouhodobý nehmotný majetek | | | |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 12 130,00 | 0,00 | 12 130,00 |
| Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 170 000,00 | 0,00 | 170 000,00 |
| Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný | | | |
| Stavby | 29 806 645,88 | 116 498,80 | 29 923 144,68 |
| Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 1 794 072,13 | 364 991,00 | 2 159 063,13 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1 649 139,21 | -56 693,40 | 1 592 445,81 |
| Dlouhodobý hmotný majetek neodepisovaný | | | |
| Pozemky | 5 580 080,97 | 6 929,29 | 5 587 010,26 |
| Nedokončený a pořizovaný dlouhodobý majetek | | | |
| Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 181 500,00 | 181 500,00 |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 558 460,00 | 101 580,71 | 660 040,71 |
| Oprávký k dlouhodobému nehmotnému majetku | | | |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | -12 130,00 | 0,00 | -12 130,00 |
| Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | -64 192,00 | -5 664,00 | -69 856,00 |
| Oprávký k dlouhodobému hmotnému majetku | | | |
| Oprávký ke stavbám | -8 762 860,00 | -598 722,00 | -9 361 582,00 |
| Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | -615 820,00 | -129 725,00 | -745 545,00 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -1 649 139,21 | 56 693,40 | -1 592 445,81 |
| Zboží a ostatní zásoby | | | |
| Zboží na skladě | 65 970,00 | -65 970,00 | 0,00 |

Porovnání příjmů a výdajů dle tříd

| Třída | 2020 | 2021 | 2022 |
|----------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Příjmy | | | |
| 1 DAŇOVÉ PŘÍJMY | 0,00 | 4 243 648,38 | 4 259 630,79 |
| 2 NEDAŇOVÉ PŘÍJMY | 0,00 | 415 129,04 | 1 170 624,95 |
| 3 KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY | 0,00 | 0,00 | 880,00 |
| 4 PŘIJATÉ TRANSFERY | 0,00 | 1 027 659,55 | 884 499,96 |
| Příjmy celkem | 0,00 | 5 686 436,97 | 6 315 635,70 |
| Výdaje | | | |
| 5 BĚŽNÉ VÝDAJE | 0,00 | 3 627 912,89 | 3 496 703,67 |
| 6 KAPITÁLOVÉ VÝDAJE | 0,00 | 2 412 718,32 | 693 139,80 |
| Výdaje celkem | 0,00 | 6 040 631,21 | 4 189 843,47 |

Měsíční stav finančních prostředků

Období: 12/2022

| Měsíc | Základní běžný účet | Pokladna |
|--------------|----------------------------|-----------------|
| Leden | 1 283 062,31 | 39 090,00 |
| Únor | 1 564 822,27 | 26 349,00 |
| Březen | 1 614 852,15 | 26 605,00 |
| Duben | 1 705 859,45 | 12 443,00 |
| Květen | 1 764 639,30 | 5,00 |
| Červen | 1 907 910,04 | 23 633,00 |
| Červenec | 2 396 615,40 | 494,00 |
| Srpen | 2 468 362,40 | 3 444,00 |
| Září | 2 852 107,23 | 5 708,00 |
| Říjen | 3 084 130,87 | 9 873,00 |
| Listopad | 2 994 275,54 | 5 747,00 |
| Prosinec | 2 995 680,52 | 2 576,00 |

Porovnání běžných a kapitálových výdajů

Období: 12/2022

| <i>Měsíc</i> | <i>Běžné výdaje 5XXX</i> | <i>Kapitálové výdaje 6XXX</i> |
|---------------|------------------------------|-----------------------------------|
| Leden | 290 956,01 | 63 701,00 |
| Únor | 164 809,42 | 0,00 |
| Březen | 208 445,01 | 0,00 |
| Duben | 188 276,44 | 128 498,80 |
| Květen | 355 067,98 | 0,00 |
| Červen | 413 978,62 | 0,00 |
| Červenec | 204 230,92 | 0,00 |
| Srpen | 276 049,41 | 0,00 |
| Září | 222 840,18 | 301 290,00 |
| Říjen | 262 344,65 | 0,00 |
| Listopad | 378 885,93 | 18 150,00 |
| Prosinec | 530 819,10 | 181 500,00 |
| CELKEM | 3 496 703,67 | 693 139,80 |

Porovnání příjmů a výdajů

Období: 12/2022

| <i>Měsíc</i> | <i>Příjmy</i> | <i>Výdaje</i> |
|---------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 621 008,03 | 354 657,01 |
| Únor | 450 495,38 | 164 809,42 |
| Březen | 275 397,89 | 208 445,01 |
| Duben | 410 287,54 | 316 775,24 |
| Květen | 418 076,83 | 355 067,98 |
| Červen | 597 544,36 | 413 978,62 |
| Červenec | 686 464,28 | 204 230,92 |
| Srpen | 367 413,41 | 276 049,41 |
| Září | 926 806,01 | 524 130,18 |
| Říjen | 515 200,29 | 262 344,65 |
| Listopad | 319 721,60 | 397 035,93 |
| Prosinec | 727 220,08 | 712 319,10 |
| CELKEM | 6 315 635,70 | 4 189 843,47 |

Porovnání plnění sdílených daní

| <i>Měsíc</i> | <i>2020</i> | <i>2021</i> | <i>2022</i> |
|---------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Leden | 0,00 | 258 018,79 | 248 593,03 |
| Únor | 0,00 | 240 522,44 | 258 376,11 |
| Březen | 0,00 | 262 807,28 | 266 374,40 |
| Duben | 0,00 | 154 965,15 | 216 552,82 |
| Květen | 0,00 | 209 800,74 | 282 055,58 |
| Červen | 0,00 | 320 095,48 | 345 938,90 |
| Červenec | 0,00 | 378 763,26 | 490 185,93 |
| Srpen | 0,00 | 243 885,69 | 270 616,24 |
| Září | 0,00 | 294 931,08 | 311 903,05 |
| Říjen | 0,00 | 229 699,94 | 240 983,58 |
| Listopad | 0,00 | 261 043,24 | 307 203,23 |
| Prosinec | 0,00 | 392 099,85 | 406 523,25 |
| CELKEM | 0,00 | 3 246 632,94 | 3 645 306,12 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

| | | Aktivní účty | | |
|-----|---|--------------|---------------|---------------|
| SU | Název | 2020 | 2021 | 2022 |
| 018 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 12 130,00 | 12 130,00 |
| 019 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 170 000,00 | 170 000,00 |
| 021 | Stavby | 0,00 | 29 806 645,88 | 29 923 144,68 |
| 022 | Samostatné hmotné movité věci a soubor hmotných movitých věcí | 0,00 | 1 794 072,13 | 2 159 063,13 |
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 0,00 | 1 649 139,21 | 1 592 445,81 |
| 031 | Pozemky | 0,00 | 5 580 080,97 | 5 587 010,26 |
| 041 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 0,00 | 0,00 | 181 500,00 |
| 042 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 0,00 | 558 460,00 | 660 040,71 |
| 078 | Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 0,00 | -12 130,00 | -12 130,00 |
| 079 | Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku | 0,00 | -64 192,00 | -69 856,00 |
| 081 | Oprávký ke stavbám | 0,00 | -8 762 860,00 | -9 361 582,00 |
| 082 | Oprávký k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných | 0,00 | -615 820,00 | -745 545,00 |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 0,00 | -1 649 139,21 | -1 592 445,81 |
| 132 | Zboží na skladě | 0,00 | 65 970,00 | 0,00 |
| 194 | Opravné položky k odběratelům | 0,00 | 0,00 | -628,50 |
| 231 | Základní běžný účet územních samosprávných celků | 0,00 | 1 072 468,29 | 2 995 680,52 |
| 261 | Pokladna | 0,00 | 0,00 | 2 576,00 |
| 311 | Odběratelé | 0,00 | 114 630,00 | 4 695,00 |
| 314 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 0,00 | 132 300,00 | 101 700,00 |
| 377 | Ostatní krátkodobé pohledávky | 0,00 | 2 800,00 | 0,00 |
| 381 | Náklady příštích období | 0,00 | 0,00 | 16 912,00 |
| 388 | Dohadné účty aktivní | 0,00 | 50 000,00 | 0,00 |

Porovnání aktivních a pasivních účtů

Období: 12/2022

| | | Pasivní účty | | |
|-----|--|--------------|---------------|---------------|
| SU | Název | 2020 | 2021 | 2022 |
| 321 | Dodavatelé | 0,00 | 56 875,98 | 117 539,41 |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 0,00 | 14 340,00 | 13 763,00 |
| 331 | Zaměstnanci | 0,00 | 68 685,00 | 61 855,00 |
| 336 | Sociální zabezpečení | 0,00 | 10 417,00 | 7 512,00 |
| 337 | Zdravotní pojištění | 0,00 | 10 838,00 | 9 180,00 |
| 342 | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění | 0,00 | 11 315,00 | 8 025,00 |
| 374 | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,00 | 50 000,00 | 9 400,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | 0,00 | 132 300,00 | 101 700,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 0,00 | 19 460 766,93 | 19 460 766,93 |
| 403 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 0,00 | 5 924 340,21 | 5 724 357,84 |
| 406 | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 0,00 | -4 984 228,00 | -4 984 228,00 |
| 407 | Jiné oceňovací rozdíly | 0,00 | -181 872,00 | -181 872,00 |
| 408 | Opravy předcházejících účetních období | 0,00 | 621 195,00 | 621 195,00 |
| 432 | Výsledek hospodaření předcházejícího účetních období | 0,00 | 7 089 484,41 | 7 730 435,15 |
| 451 | Dlouhodobé úvěry | 0,00 | 979 147,00 | 779 143,00 |

Osoba odpovědná za správnost údajů

Podpis:

Statutární zástupce

Podpis:

Razítko organizace