

OBEC DOLNÍ LOCHOV

IČ: 00578312

Stručný rozbor výkazu zisku a ztráty a rozvahy

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

NÁKLADY		k 31.12.2017	k 31.12.2018	
název položky	účet	stav v Kč	stav v Kč	odůvodnění významných rozdílů
spotřeba materiálu	501	22 227,00 Kč	18 246,00 Kč	
spotřeba energie	502	35 920,00 Kč	31 089,00 Kč	
Prodané zboží	504	- 1 375,00 Kč	860,00 Kč	
opravy a udržování	511	27 042,00 Kč	637 305,00 Kč	oprava místní komunikace, oprava chodníků
cestovné	512	2 903,00 Kč	2 944,00 Kč	
ostatní služby	518	262 495,64 Kč	386 788,23 Kč	
mzdové náklady	521	179 164,00 Kč	316 302,00 Kč	údržba veřejné zeleně
zákonné sociální pojištění	524	9 696,00 Kč	16 052,00 Kč	nařízení vlády o odměnách zastupitelů
jiné daně a poplatky	538		590,00 Kč	
dary	543	490,00 Kč	2 293,00 Kč	
Prodaný materiál	544			
Tvorba fondu	548	10 000,00 Kč	10 000,00 Kč	tvorba fondu vodohospodářského majetku
odpisy dlouhodobého majetku	551	145 683,00 Kč	145 683,00 Kč	
prodané pozemky	556		4 607,76 Kč	prodej pozemku p.č. 426
náklady z drobného dlouhodobého majetku	558		21 049,00 Kč	
ostatní náklady z činnosti	549	5 682,00 Kč	8 182,00 Kč	
náklady na transfery	572	10 426,00 Kč	15 985,20 Kč	
daň z příjmu	591	186 580,00 Kč	24 890,00 Kč	v r. 2017 prodej dříví, v r. 2018 prodej nebyl
NÁKLADY CELKEM		896 933,64 Kč	1 642 296,19 Kč	

VÝNOSY		k 31.12.2017	k 31.12.2018	
název položky	účet	stav v Kč	stav v Kč	odůvodnění významných rozdílů
výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
výnosy z prodeje služeb	602	932 252,50 Kč	83 655,00 Kč	těžba dříví v r. 2017
výnosy z pronájmu	603	19 208,00 Kč	24 166,00 Kč	
výnosy z prodaného zboží	604	1 150,00 Kč	800,00 Kč	

výnosy ze správních poplatků	605		2 250,00 Kč	
výnosy z místních poplatků	606	600,00 Kč	3 670,00 Kč	
jiné výnosy z vlastních výkonů	609	12 350,00 Kč	12 330,00 Kč	
Výnosy z prodeje pozemku	644		78 900,00 Kč	prodej pozemku p.č. 426
ostatní výnosy z činnosti	649	19 664,00 Kč	21 853,91 Kč	
úroky	662	258,35 Kč	245,96 Kč	
ostatní finanční výnosy	669			
výnosy z transferů	672	187 344,29 Kč	297 118,49 Kč	
výnosy ze sdílené daně z DPFO	681	153 657,17 Kč	159 685,32 Kč	
výnosy ze sdílené daně z DPPO	682	133 167,53 Kč	309 319,50 Kč	daň právnických osob
výnosy ze sdílené daně z DPH	684	270 530,96 Kč	304 257,02 Kč	DPH
výnosy ze sdílených majetkových daní	686	86 915,35 Kč	84 779,55 Kč	
výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688	3 344,07 Kč	3 524,77 Kč	
VÝNOSY CELKEM		1 820 442,22 Kč	1 386 555,52 Kč	

popis významných položek výkazů:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY byl porovnán s předchozím rokem, v tabulce jsou uvedeny skutečnosti k 31. 12., výnosy jsou vyšší v důsledku prodeje vytěženého dříví.

ROZVAHA

název položky	účet	k 31.12.2017	k 31.12.2018	odůvodnění významných rozdílů
		stav v Kč	stav v Kč	
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	9 120,00 Kč	9 120,00 Kč	
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	270 233,00 Kč	260 553,00 Kč	
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	- Kč	- Kč	
Pozemky	031	1 097 740,90 Kč	1 093 133,14 Kč	
Stavby	021	5 958 516,85 Kč	6 140 062,12 Kč	úprava nádrže - tech. zhodnocení
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	134 554,00 Kč	126 742,00 Kč	
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	216 538,30 Kč	237 587,30 Kč	
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	70 053,00 Kč	70 053,00 Kč	
Materiál na skladě	112	8 368,19 Kč	8 368,19 Kč	
odběratelé	311	2 055,00 Kč	2 055,00 Kč	

Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	12 080,00 Kč	11 520,00 Kč	
jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	- Kč	- Kč	
Dohadné účty aktivní	388	150 110,00 Kč	110,00 Kč	
Základní běžný účet	231	2 141 094,87 Kč	1 579 526,00 Kč	pokles -oprava MK a chodníků
Běžné účty fondů USC	236	90 000,00 Kč	100 000,00 Kč	vodohospodářský fond
Jmění účetní jednotky	401	5 015 553,20 Kč	5 015 553,20 Kč	
Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	3 594 208,63 Kč	3 662 710,14 Kč	
Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	- 1 286 908,30 Kč	- 1 286 908,30 Kč	
výsledek hosp. předcházejících účetních období	432	1 122 975,00 Kč	2 046 482,08 Kč	
Dodavatelé	321	19 456,00 Kč	19 439,00 Kč	
krátkodobé přijaté zálohy	324	110,00 Kč	110,00 Kč	
Zaměstnanci	331	22 120,00 Kč	22 106,00 Kč	
Zdravotní zabezpečení	337	1 214,00 Kč	1 991,00 Kč	
ostatní daně	341	3 164,00 Kč	4 069,00 Kč	
Jiné přímé daně	342			
Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	80 120,20 Kč	180 060,00 Kč	dotace na úpravu nádrže, volby
Dohadné účty pasivní	389	198 660,00 Kč	36 410,00 Kč	

popis významných položek výkazů:

ROZVAHA byla porovnána s předchozím rokem, v tabulce jsou uvedeny skutečnosti k 31. 12., stavy na účtech se vyrovnávají roku 2017, významným pohybem byly opravy místních komunikací a chodníků

Ověření finančním výborem:

Finanční výbor porovnal stavy Výkazu zisku a ztráty a Rozvahy roku 2017 a 2018, včetně odůvodnění významných rozdílů a konstatuje, že neshledal žádné skutečnosti, které by bránily předložení účetní závěrky ke schválení v Zastupitelstvu obce.

.....
Za finanční výbor předseda: