

ZÁPIS

o výsledku inventarizace majetku, pohledávek a závazků podle stavu ke dni 31. 12. 2025

Inventarizační komise, jmenovaná starostou obce, provedla inventarizaci majetku, pohledávek a závazků za období od 1.1.2025 do 31.12.2025 s tímto výsledkem:

<i>účet</i>	<i>název</i>	<i>podle inventarizace</i>	<i>STAV</i> <i>podle účetnictví</i>
		<i>brutto hodnota</i>	<i>brutto hodnota</i>
Dlouhodobý nehmotný majetek			
018	Drobný dlouh.nehmotný majetek	203 438,76	203 438,76
019	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	765 039,00	765 039,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný maj.	66 550,00	66 550,00
	Celkem	1 035 027,76	1 035 027,76
Dlouhodobý hmotný majetek			
031	Pozemky	13 485 220,91	13 485 220,91
021	Stavby	28 215 335,02	28 215 335,02
022	Samostatné movité věci a soubory MV	1 710 866,30	1 710 866,30
028	Drobný dlouh.hmotný majetek	1 764 728,61	1 764 728,61
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný maj.	45 400,00	45 400,00
052	Poskytnuté zálohy na dlouh.majetek	162 321,50	162 321,50
	Celkem	45 383 872,34	45 383 872,34
Dlouhodobý finanční majetek			
069	Ostatní dlouhod. finanční majetek	-	-
	Celkem	-	-
Zásoby			
112	Materiál na skladě	20 293,00	20 293,00
	Celkem	20 293,00	20 293,00
Krátkodobé pohledávky			
311	Odběratelé	27 230,00	27 230,00
315	Pohledávky za rozpočtované příjmy	16 450,00	16 450,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	70 440,00	70 440,00
381	Náklady příštích období	7 187,40	7 187,40
385	Příjmy příštích období	-	-
388	Dohadné účty aktivní	175 500,00	175 500,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	-	-
	Celkem	296 807,40	296 807,40
Krátkodobý finanční majetek			
231	Základní běžný účet ÚSC	6 347 686,39	6 347 686,39
261	Pokladna	61 898,00	61 898,00
	Celkem	6 409 584,39	6 409 584,39
Krátkodobé závazky			
321	Dodavatelé	52 926,31	52 926,31
331	Zaměstnanci	50 476,00	50 476,00
336	Sociální zabezpečení	7 716,00	7 716,00
337	Zdravotní pojištění	6 403,00	6 403,00
342	Ostatní daně	4 833,00	4 833,00
349	Závazky k vybr. místním vládním instit.	6 000,00	6 000,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	61 856,00	61 856,00
384	Výnosy příštích období	55 163,00	55 163,00
389	Dohadné účty pasivní	70 440,00	70 440,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	294,00	294,00

Celkem krátkodobé závazky	316 107,31	316 107,31
403 Transfery na pořízení dlouhodobého maj.	5 856 878,48	5 856 878,48
432 Výsledek hospodaření předch. úč.období	8 818 024,74	8 818 024,74
Celkem	14 991 010,53	14 991 010,53

VYSVĚTLIVKY KE STAVU NĚKTERÝCH ROZVAHOVÝCH ÚČTŮ:

Účet **041** - Nedokončení dlouh. hmotný majetek zachycuje provozní řád vodovodu, který čeká na schválení.

Účet **042** - Nedokončený dlouh. majetek zachycuje nedořešený nákup pozemku, pořízení projektu na chodníky, projekt na silniční zrcadla.

Na účtu **311 - Odběratelé** je pohledávka ve výši Kč 19 430,- za neuhrazené poplatky za vodné, 7 800,- za pronájem vodoměrů.

Účet **314** - Krátkodobé poskytnuté zálohy zachycuje zaplacené a nezúčtované zálohy za energie v roce 2025.

Účet **315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti**, zachycuje nedoplatky na místních poplatcích tzn. poplatků za psy, za komunální odpad a pronájem veř. prostranství.

Vykázané krátkodobé závazky na účtu **321 - Dodavatelé** jsou splatné v následujícím roce.

Účty **331, 336, 337 a 342** - zachycují předpis mezd a odvodů z mezd za měsíc prosinec.

Účet **374** - Krátkodobé přijaté zálohy na transfery. Tento účet zachycuje nevyúčtované dotace přijaté v průběhu roku s vypořádání v lednu 2026. Je to částka nepoužité dotace na volby, kterou bude obec začátkem roku 2026 vracet ve výši Kč 21 856,- a částka nevyúčtované dotace na prodejnu ve výši Kč 40 000,-.

Účet **378 - Ostatní krátkodobé závazky** zachycuje závazek vůči Kooperativě, pojišťovně za zákonné pojištění odpovědnosti zaměstnavatele za zaměstnance, splatné v lednu 2026.

Účet **388 - Dohadné účty aktivní** zachycuje odhad dosud nevyfakturované odměny za třídění odpadu od firmy EKO-KOM za 4.Q 2025 v odhadované výši Kč 14 000,- (odhad dle předchozí fakturace) a dohady dotací získaných v průběhu roku 2025 na podporu prodejny COOP ve výši 40 000,-. Dále dohada dosud neproplacené dotace na územní plán ve výši 121 500,-.

Účet **389 - Dohadné účty pasivní** vykazuje částku Kč 70 440,-, která zahrnuje veškeré zaplacené, ale dosud nezúčtované zálohy za energie v roce 2025.

Skutečný stav inventarizovaného majetku byl zjištěn přepočtením, měřením a porovnáním s údaji, uvedených v inventurních soupisech a v účetní evidenci.

18.2.2026

Vypracovala: Lenka Formanová
Za správnost odpovídá: Petr Pokoj