

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA – ROK 2024 – k 31.12.2024

Obec: **Stříbrná**, IČ: **00259616**

V souladu s ustanoveními zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášku č.410/2009 Sb., Českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Den zahájení inventarizace: 15. 12. 2024  
Den ukončení inventarizace: 31. 01. 2025  
Rozhodný den inventarizace: 31. 12. 2024

## **Inventarizační činnosti:**

### **1.1. Plán inventur**

Plán inventur byl projednán a schválen ZO dne 5.11.2024. Bylo odsouhlaseno složení 4 dílčích a 1 hlavní inventarizační komise, seznam inventurních soupisů a časový harmonogram inventarizace. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou č.270/2010 Sb. a směrnicí pro provedení inventarizace. Byla dodržena metodika postupů při inventarizaci. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny dle Prezenční listiny proškolení členů inventarizačních komisí pro provedení periodické inventarizace majetku a závazků obce Stříbrná, která slouží taktéž jako podpisový vzor. Byly dodrženy bezpečnostní předpisy, nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

### **1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí**

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 5. 11. 2024. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti viz příloha č.1 Prezenční listina proškolení členů inventarizačních komisí.

### **1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

### **1.4 Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům**

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek k 31.12.2024.

### **1.5 Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech**

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Přílohy:

- č. 1 Prezenční listina proškolení členů inventarizačních komisí 5.11.2024
- č. 2 Plán inventur na rok 2024
- č. 3 Seznam inventarizačních identifikátorů
- č. 4 Protokoly o zařazení, vyřazení a doúčtování majetku
- č. 5 Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů.
- č. 6 Porovnání stavu majetku a závazků zjištěného inventurami se stavem v účetnictví dle inventurních soupisů k 31.12.2024
- č. 7 Sumář k 31.12.2024

### **Za HIK:**

Předseda:	Ing. Stanislav Pohanka	podpis .....
Člen:	Ing. Štěpán Budaházy	podpis .....
Člen:	Bc. Kateřina Secká	podpis .....

Ve Stříbrné dne 31. 01. 2025

**Prezenční listina proškolení členů inventarizačních komisí pro provedení  
periodické inventarizace majetku a závazků obce Stříbrná dne 5.11.2024  
(slouží i jako podpisový vzor)**

Kortusová Jana .....

Bc. Kateřina Secká .....

Günter Fischer .....

Mgr. Andrea Krýzlová .....

Ing. Stanislav Pohanka .....

Martin Gössl .....

Jiří Papež .....

Ing. Štěpán Budaházy .....

Soňa Kantnerová .....

Hana Marešová .....

1. Hlavní inventarizační komise (HIK)

Složení HIK

- a) Předseda: Ing. Stanislav Pohanka
- b)
- c) Členové: Ing. Štěpán Budaházy, Bc. Kateřina Secká

2. Dílčí inventarizační komise č. 1 (DIK č. 1)

Složení DIK č. 1: budova OÚ

- a) Předseda: Jana Kortusová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Hana Marešová

3. Dílčí inventarizační komise č. 2 (DIK č. 2)

Složení DIK č. 2: sklady, dílna, hřbitov, veřejné prostranství, LV, č. 75-Márty

- a) Předseda: Günter Fischer
- b) Členové: Martin Gössl, Jiří Papež

4. Dílčí inventarizační komise č. 3 (DIK č. 3)

Složení DIK č. 3: pozemky, stavby, budovy, věcná břemena

- a) Předseda: Bc. Kateřina Secká
- b) Členové: Jiří Papež, Ing. Stanislava Pohanka

5. Dílčí inventarizační komise č. 4 (DIK č. 4)

Složení DIK č. 4: bankovní účty, pokladna, ceniny, územní plán, akcie, pohledávky, závazky podrozvahová evidence (viz. příloha Seznam všech inventurních soupisů)

- a) Předseda: Mgr. Andrea Krýzlová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Günter Fischer

## PLÁN INVENTUR k datu 31. 12. 2024

Účetní jednotka: Obec Stříbrná, IČO: 259616

V souladu s ustanovením § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a podle směrnice č. 5

### *nařizují*

provedení periodické inventarizace majetku a závazků Obce Stříbrná k datu 31. 12. 2024

### **I. Stanovení inventarizačních komisí**

Pro zajištění a provedení inventarizace stanovují následující inventarizační komise:

#### 1. Hlavní inventarizační komise (HIK)

##### Složení HIK

- a) Předseda: Ing. Stanislav Pohanka
- b) Členové: Ing. Štěpán Budaházy, Bc. Kateřina Secká

#### 2. Dílčí inventarizační komise č. 1 (DIK č. 1)

##### Složení DIK č. 1: budova OÚ

- a) Předseda: Jana Kortusová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Hana Marešová

#### 3. Dílčí inventarizační komise č. 2 (DIK č. 2)

##### Složení DIK č. 2: sklady, dílna, hřbitov, veřejné prostranství, LV, č. 75-Márty

- a) Předseda: Günter Fischer
- b) Členové: Martin Gössl, Jiří Papež

#### 4. Dílčí inventarizační komise č. 3 (DIK č. 3)

##### Složení DIK č. 3: pozemky, stavby, budovy, věcná břemena

- a) Předseda: Bc. Kateřina Secká
- b) Členové: Jiří Papež, Ing. Stanislava Pohanka

#### 5. Dílčí inventarizační komise č. 4 (DIK č. 4)

##### Složení DIK č. 4: bankovní účty, pokladna, ceniny, územní plán, akcie, pohledávky, závazky podrozvahová evidence (viz. příloha Seznam všech inventurních soupisů)

- a) Předseda: Mgr. Andrea Krýzlová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Günter Fischer

Podpisové vzory členů inventarizačních komisí se nachází v příloze č. 1 Plánu inventur.

## II. Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů

Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů se nachází v příloze Plánu inventur.

## III. Časový harmonogram inventarizace

1. Instruktaž předsedů a členů inventarizačních komisí.  
Termín: do 15. 12. 2024  
Zodpovídá: předseda finančního výboru obecního úřadu

2. Fyzické inventury dlouhodobého hmotného majetku

Vymezení syntetických a analytických účtů SÚ AÚ dle seznamu inventurních soupisů:  
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka, a zjišťují se skutečné stavy: 31. 12. 2024  
Termín zahájení a ukončení inventur: od 15. 12. 2024 do 31. 1. 2025  
Termín zahájení činnosti inventarizační komise: 15. 12. 2024  
Termín ukončení činnosti inventarizační komise: 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předseda příslušné DIK

### Odůvodnění:

Rozdílové inventury nebudou provedeny. Před datum ukončení fyzických inventur je plánováno po rozvahovém dni z důvodů organizačních.

3. Inventarizace peněžních prostředků a cenin na pokladně obecního úřadu

Vymezení syntetických a analytických účtů (SÚ AÚ) dle seznamu inventurních soupisů:  
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka, a zjišťují se skutečné stavy: 31. 12. 2024  
Termín zahájení a ukončení inventur:  
Termín zahájení činnosti inventarizační komise: 15. 12. 2024  
Termín ukončení činnosti inventarizační komise: 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předseda příslušné DIK

4. Dokladové a fyzické inventury majetku a závazků, mimo majetku dle bodu 2 tohoto článku:

Vymezení syntetických a analytických účtů (SÚ AÚ) dle seznamu inventurních soupisů:  
Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka, a zjišťují se skutečné stavy: 31. 12. 2024  
Termín zahájení a ukončení inventur:  
Termín zahájení činnosti inventarizační komise: 15. 12. 2024  
Termín ukončení činnosti inventarizační komise: 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předseda příslušné DIK

5. Zpracování inventurních soupisů (dodatečných inventurních soupisů), včetně vyčíslení inventarizačních rozdílů, popř. zúčtovatelných rozdílů, navrhnutí vypořádání inventarizačních rozdílů, popř. určení odpovědných osob za vzniklé inventarizační rozdílů.

Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předsedové příslušných DIK

6. V případě vzniklého inventarizačního rozdílu – manka (i v případě schodku u peněžních prostředků a cenin) postupují předsedové DIK ve spolupráci s HIK dle platných vnitřních předpisů k řešení škodních případů nebo likvidaci majetku a předají podklady a návrhy na vypořádání inventarizačních rozdílů-manka příslušnému subjektu k administraci (likvidační komise)

Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předsedové příslušných DIK a HIK

7. Předložení inventurních soupisů HIK  
Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předsedové příslušných DIK
8. Rozhodnutí subjektu, který dle platných vnitřních předpisů rozhoduje o úhradě škody nebo o nepotřebnosti a neupotřebitelnosti majetku a o naložení s tímto majetkem. Předložení rozhodnutí o vypořádání inventarizačních rozdílů.
9. Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předsedové příslušných DIK a HIK
10. Proúčtování inventarizačních rozdílů.  
Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: účetní obecního úřadu
11. Zpracování inventarizační zprávy. Seznámení starosty obecního úřadu s inventarizační zprávou.  
Termín: do 31. 1. 2025  
Zodpovídá: předseda HIK

#### **IV. Inventarizace hmotného majetku**

1. V případě inventarizace hmotného majetku obce (mimo nemovitého), který užívá obecní úřad, bude přílohou inventarizačního soupisu vždy konečná sestava stavu majetku z majetkového modulu MAJ, a to v členění dle místností, ve kterých se inventovaný majetek nachází. Bude se jednat o konečnou sestavu po provedených přesunech dohledaného majetku mezi místnostmi.
2. Součástí přílohy inventarizačního soupisu budou rovněž seznamy majetku po místnostech, který inventarizační komise při inventuře zinventovala, a to s vyznačenými rozdíly, které inventarizační komise při inventuře dané místnosti zjistila (např. když se majetek v dané místnosti nenacházel nebo zde byl nějaký majetek navíc). Tyto seznamy majetku budou podepsané vždy konkrétními členy dílčí inventarizační komise, kteří inventuru v dané místnosti provedli.

Ve Stříbrné, dne 4. 11. 2024

  
Starostka obce Stříbrná  
Jana Kortusová



## Seznam inventurních soupisů:

Příloha č.1 k plánu inventur 2024

	Inventurní soupis č. xxx/20....	Způsob zjišťování skutečného stavu F/D	Inventarizované systematické účty	Datum zahájení a ukončení inventury
DIK č.1	Inventurní soupis - č.57	F	018,019,022,028,042, 069,901(23/23),902(23/24)	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 1-8 (budova OÚ č.p.670)			
DIK č.2	Inventurní soupis - č.58	F	022,028,902(23/23)	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 9-22, 0000 (sklady,dílna,hřbitov,veřej. prostranství,LV,č.č.75 Mártý)			
DIK č.3	Inventurní soupis - č.59, č.60	F	021,028,031, 069,902(23/23)	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 0 (pozemky,stavby,budovy,věcná břemena)			
DIK č.4	Inventurní soupis – č.1	D	018/078	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.2	D	019/079	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.3	D	021/081	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.4	D	022/082	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.5	D	028/088	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.6	D	031	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.7	D	036	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.8	F/D	042	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.9	D	043	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.10	D	069	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.11	D	131	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.12	F/D	132	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.13	D	231	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.14	D	244	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.15	F/D	261	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.16	D	262	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.17	D	311	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.18	D	314	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.19	D	315	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.20	D	321	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.21	D	324	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.22	D	331	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.23	D	335	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.24	D	336	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.25	D	337	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.26	D	341	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.27	D	342	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.28	D	345	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.29	D	346	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.30	D	348	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.31	D	349	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.32	D	368	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.33	D	373	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.34	D	374	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.35	D	377	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.36	D	378	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.37	D	381	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.38	D	384	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.39	D	388	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.40	D	389	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.41	D	401	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.42	D	403	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.43	D	406	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.44	D	407	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.45	D	408	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.46	D	462	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.47	D	469	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.48	D	472	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.49	D	901	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.50	D	902	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.51	D	905	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.52	D	915	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.53	D	916	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.54	D	955	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.55	D	999	15.12.2024-31.1.2025
	Inventurní soupis – č.56	D	432	15.12.2024-31.1.2025

## Seznam inventurních identifikátorů k inventarizaci majetku a závazků za rok 2024

Účet	Název účtu	Popis inventarizačního identifikátoru
018/078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek/oprávky	inventární čísla majetku v evidenci
019/079	Ostatní dlouhodobý majetek/oprávky	inventární čísla majetku v evidenci
021/081	Stavby/oprávky	inventární čísla majetku v evidenci
022/082	Samostatné hmotné movité věci.../oprávky	inventární čísla majetku v evidenci
028/088	Drobný dlouhodobý majetek/oprávky	inventární čísla majetku v evidenci
031	Pozemky	parcelní čísla pozemků
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	parcelní čísla pozemků
042	Nedokončený dlouhodobý majetek	inventární čísla majetku v evidenci
043	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	inventární čísla majetku v evidenci
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	inventární čísla majetku v evidenci
131	Pořízení zboží	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
132	Zboží na skladě	slovní označení
231	Základní běžný účet	číslo bankovního účtu
244	Termínované vklady	číslo bankovního účtu
261	Pokladna	čísla příjmových a výdajových dokladů
262	Peníze na cestě	interní doklad z účetnictví
311	Odběratelé	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
321	Dodavatelé	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
324	Krátkodobé přijaté zálohy	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
331	Zaměstnanci	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
335	Pohledávky za zaměstnanci	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
336	Sociální pojištění	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
337	Zdravotní pojištění	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
341	Daň z příjmů	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
342	Ostatní daně	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
345	Závazky k osobám mimi vybrané vládní instituce	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
368	Závazky z upsaných nesplacených cených papírů a podílů	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
378	Ostatní krátkodobé závazky	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
381	Výdaje příštích období	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
384	Výmosy příštích období	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
388	Dohadné účty aktivní	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
389	Dohadné účty pasivní	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
401	Jmění účetní jednotky	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	číslo dokladu, příp.analytické členění
406	Oceňované rozdíly při prvotním použití metody	číslo dokladu, příp.analytické členění
407	Jiné oceňované rozdíly	číslo dokladu, příp.analytické členění
408	Opravy předcházejících účetních období	číslo dokladu, příp.analytické členění
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	číslo dokladu, příp.analytické členění
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	číslo dokladu, příp.analytické členění
472	Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	číslo dokladu, příp.analytické členění
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	podrozvaha, inventární číslo
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	podrozvaha, inventární číslo
905	Vyřazené pohledávky	podrozvaha, členění org.
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	podrozvaha, členění org.
916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	podrozvaha, členění org.
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	podrozvaha, členění org.
999	Vyrovňovací účtek k podrozvahovým účtům	podrozvaha, členění org.
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	číslo dokladu, příp.analytické členění

K zajištění inventarizace byly zřízeny tyto inventarizační komise:

#### Hlavní inventarizační komise (HIK)

Funkce	jméno	
předseda HIK	Ing. Stanislav Pohanka	
člen HIK	Ing. Štěpán Budaházy	
člen HIK	Bc. Kateřina Secká	

#### Dílčí inventarizační komise( DIK) č.1

Funkce	jméno	
předseda DIK	Jana Kortusová	
člen DIK	Soňa Kantnerová	
člen DIK	Hana Marešová	

#### Dílčí inventarizační komise( DIK) č.2

Funkce	jméno	
předseda DIK	Günter Fischer	
člen DIK	Martin Gössl	
člen DIK	Jiří Papež	

#### Dílčí inventarizační komise( DIK) č.3

Funkce	jméno	
předseda DIK	Bc. Kateřina Secká	
člen DIK	Jiří Papež	
člen DIK	Ing. Stanislav Pohanka	

#### Dílčí inventarizační komise( DIK) č.4

Funkce	jméno	
předseda DIK	Mgr. Andrea Krýzlová	
člen DIK	Soňa Kantnerová	
člen DIK	Günter Fischer	

#### Likvidační komise

Funkce	jméno	
předseda LK	Mgr. Andrea Krýzlová	
člen LK	Martin Gössl	
člen LK	Günter Fischer	

*Počet inventarizačních komisí:*

1x Hlavní inventarizační komise

4x Dílčí inventarizační komise

1x Likvidační komise

**Prezenční listina proškolení členů inventarizačních komisí pro provedení  
periodické inventarizace majetku a závazků obce Stříbrná dne .....**  
(slouží i jako podpisový vzor)

**Kortusová Jana** .....

**Bc. Kateřina Secká** .....

**Günter Fischer** .....

**Mgr. Andrea Krýzlová** .....

**Ing. Stanislav Pohanka** .....

**Martin Gössl** .....

**Jiří Papež** .....

**Ing. Štěpán Budaházy** .....

**Soňa Kantnerová** .....

**Hana Marešová** .....

1. Hlavní inventarizační komise (HIK)

Složení HIK

- a) Předseda: Ing. Stanislav Pohanka
- b) Členové: Ing. Štěpán Budaházy, Bc. Kateřina Secká

2. Dílčí inventarizační komise č. 1 (DIK č. 1)

Složení DIK č. 1: budova OÚ

- a) Předseda: Jana Kortusová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Hana Marešová

3. Dílčí inventarizační komise č. 2 (DIK č. 2)

Složení DIK č. 2: sklady, dílna, hřbitov, veřejné prostranství, LV, č. 75-Márty

- a) Předseda: Günter Fischer
- b) Členové: Martin Gössl, Jiří Papež

4. Dílčí inventarizační komise č. 3 (DIK č. 3)

Složení DIK č. 3: pozemky, stavby, budovy, věcná břemena

- a) Předseda: Bc. Kateřina Secká
- b) Členové: Jiří Papež, Ing. Stanislava Pohanka

5. Dílčí inventarizační komise č. 4 (DIK č. 4)

Složení DIK č. 4: bankovní účty, pokladna, ceniny, územní plán, akcie, pohledávky, závazky podrozvahová evidence (viz. příloha Seznam všech inventurních soupisů)

- a) Předseda: Mgr. Andrea Krýzlová
- b) Členové: Soňa Kantnerová, Günter Fischer

## Seznam inventurních identifikátorů k inventarizaci majetku a závazků za rok 2024

Účet	Název účtu	Popis inventarizačního identifikátoru
018/078	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek/oprávky	inventurní čísla majetku v evidenci
019/079	Ostatní dlouhodobý majetek/oprávky	inventurní čísla majetku v evidenci
021/081	Stavby/oprávky	inventurní čísla majetku v evidenci
022/082	Samostatné hmotné movité věci.../oprávky	inventurní čísla majetku v evidenci
028/088	Drobný dlouhodobý majetek/oprávky	inventurní čísla majetku v evidenci
031	Pozemky	parcelní čísla pozemků
036	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	parcelní čísla pozemků
042	Nedokončený dlouhodobý majetek	inventurní čísla majetku v evidenci
043	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	inventurní čísla majetku v evidenci
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	inventurní čísla majetku v evidenci
131	Pořízení zboží	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
132	Zboží na skladě	словní označení
231	Základní běžný účet	číslo bankovního účtu
244	Termínované vklady	číslo bankovního účtu
261	Pokladna	čísla příjmových a výdajových dokladů
262	Peníze na cestě	interní doklad z účetnictví
311	Odběratelé	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
321	Dodavatelé	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
324	Krátkodobé přijaté zálohy	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
331	Zaměstnanci	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
335	Pohledávky za zaměstnanci	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
336	Sociální pojištění	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
337	Zdravotní pojištění	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
341	Daň z příjmů	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
342	Ostatní daně	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
345	Závazky k osobám mimi vybrané vládní instituce	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
346	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
368	Závazky z upsaných nesplacených cených papírů a podílů	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
373	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
378	Ostatní krátkodobé závazky	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
381	Výdaje příštích období	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
384	Výmasy příštích období	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
388	Dohadné účty aktivní	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
389	Dohadné účty pasivní	číslo dokladu, analytické členění, popis obsahu
401	Jmění účetní jednotky	číslo dokladu, příp.analytické členění
403	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	číslo dokladu, příp.analytické členění
406	Oceňované rozdíly při prvotním použití metody	číslo dokladu, příp.analytické členění
407	Jiné oceňované rozdíly	číslo dokladu, příp.analytické členění
408	Opravy předcházejících účetních období	číslo dokladu, příp.analytické členění
462	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	číslo dokladu, příp.analytické členění
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	číslo dokladu, příp.analytické členění
472	Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	číslo dokladu, příp.analytické členění
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	podrozvaha, inventurní číslo
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	podrozvaha, inventurní číslo
905	Vyřazené pohledávky	podrozvaha, členění org.
915	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	podrozvaha, členění org.
916	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	podrozvaha, členění org.
955	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	podrozvaha, členění org.
999	Vyrovňovací účty k podrozvahovým účtům	podrozvaha, členění org.
432	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	číslo dokladu, příp.analytické členění

**Protokol o zařazení dlouhodobého majetku**

poř.č.	skup/podsl	název	ks	Kč	datum zařazení	místnost
1	69/12	kanal.a vodovod (u Čumů)	1	6 000 000,00	01.07.2022	kancelář OÚ
2	42/00	rekonstrukce Jitřenky č.p.220	1	170 247,00	27.08.2024	kancelář OÚ
3	21/20	autobusová zastávka p.č.2363/1	1	163 631,52	15.10.2024	obec
4	21/20	přístešek tříděn.odpad p.č.1628/1	1	280 060,12	15.10.2024	obec
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

	DIK č.1
	DIK č.2
	DIK č.3

## Protokol o zařazení drobného majetku

poř.č.	skup/podsk	název	ks	Kč	datum zařazení	místnost
1	23/23	stolička - seniorexpres	1	1 080,00	11.01.2024	obec
2	28/00	tiskárna EPSON WF-C5890	1	21 114,51	12.03.2024	kancelář OU
3	23/23	vaříč na svařené víno - 20 l	1	1 812,50	25.03.2024	sklad
4	23/23	vaříč na svařené víno - 6,8 l	1	1 262,50	25.03.2024	sklad
5	28/00	roletová skříňka HOBIS	1	9 006,00	25.04.2024	kancel.stroty
6	28/00	elektrocenrála benzín.HERON	1	18 491,00	11.09.2024	sklad
7	28/22	otevřený regál policový	1	3 696,55	10.10.2024	kancelář OÚ
8	28/00	čerpadlo kalové Pro 2200 A	1	10 248,00	11.10.2024	sklad
9	28/00	hadice kalová - 20 m	1	2 750,00	11.10.2024	sklad
10	28/00	zahradní ohniště MOODZ - 100	1	5 129,00	21.10.2024	sklad
11	23/23	upínací poprohy 10t/12m	4	7 042,00	25.10.2024	sklad
12	28/00	VB Stříbrný rybník p.č.2433	1	931,70	25.10.2024	kancelář OÚ
13	28/00	adventní kalendář	1	15 924,00	09.12.2024	sklad
14	28/00	LED světelný had 3 0m	1	2 188,00	16.12.2024	sklad
15	23/23	židle Bos-Bos	6	6 612,00	31.12.2024	sklad

	DIK č.1
	DIK č.2
	DIK č.3

**Protokol o vyřazení dlouhodobého majetku**

poř.č.	skup/podsk	název	ks	Pořizovací cena Kč	Zůstatková cena Kč	datum vyřazení	místnost
1	21/10	autobusová čekárna (rozcestí Bublava)	1	-27 045,00	-11 589,00	31.12.2024	obec
2							
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							
11							
12							
13							
14							
15							

	DIK č.1
	DIK č.2
	DIK č.3

**Protokol o vyřazení drobného majetku**

poř.č.	skup/podsl	název	ks	Kč	datum vyřazení	místnost
1	28/00	telefonní budka	1	1 210,00	31.12.2024	obec
2	28/00	tiskárna HP Color MFPM477	1	12 419,44	31.12.2024	kancelář OÚ
3	28/00	skartovačka PEACH	1	4 085,00	31.12.2024	kancelář OÚ
4	28/00	stolní čtečka bankovek	1	3 700,00	31.12.2024	kancelář OÚ
5	28/00	elektrocentrála	1	6 990,00	31.12.2024	sklad
6	28/00	tlaková myčka Michelin	1	3 990,00	31.12.2024	sklad
7	28/00	sekačka VIKING	1	19 990,00	31.12.2024	sklad
8	23/23	židle Bos-Bos	4	6 612,00	31.12.2024	sklad
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						

	DIK č.1
	DIK č.2
	DIK č.3

## Protokol o doúčtování dlouhodobého majetku

poř.č.	skup/podsk	název	ks	Kč	datum doúčt.	místnost
1	42/00	admin.popl. - dostavba kanaliz.		2 000,00	22.02.2024	kancelář OÚ
2	42/00	VŘ - autobus.zastáv. p.č.2363/1		3 250,00	03.06.2024	kancelář OÚ
3	42/00	VŘ - přístř.tříd.odpad. p.č.1628/1		3 250,00	03.06.2024	kancelář OÚ
4	42/00	dokumentace pro dostav.kanalizace		288 585,00	04.10.2024	kancelář OÚ
5	42/00	TD - autobus.zastáv. p.č.2363/1		6 000,00	14.10.2026	kancelář OÚ
6	42/00	TD - přístř.tříd.odpad. p.č.1628/1		6 000,00	14.10.2026	kancelář OÚ
7	42/00	staveb.práce autob.zastáv. p.č.2363/1		144 464,52	15.10.2024	kancelář OÚ
8	42/00	staveb.práce přístř.tříd.odp. p.č.1628/1		260 893,12	15.10.2024	kancelář OÚ
9	42/00	přeřazení - zastávka p.č.2363/1		-163 631,52	15.10.2024	kancelář OÚ
10	42/00	přeřazení - přístřešek p.č.1628/1		-280 060,12	15.10.2024	kancelář OÚ
11	42/00	správní popl. - dostavba kanaliz.		2 000,00	20.12.2024	kancelář OÚ
12						
13						
14						
15						

	DIK č.1
	DIK č.2
	DIK č.3

**Převod dlouhodobého majetku mezi odbory - místnostmi**

	inv.č.	skup/podsk.	název	ks	Kč	datum zařazení	odbor	místnost
1	774200000066	69/12	kanal.a vodovod (u Čumů)	1	-6 000 000,00		1961	2
	774200000066	69/12	kanal.a vodovod (u Čumů)	1	6 000 000,00	31.12.2024	0000	0
2	774200000059	22/30	herní prvek u Jitřenky	1	-180 240,00		0000	0
	774200000059	22/30	herní prvek u Jitřenky	1	180 240,00	31.12.2024	3900	11


DIK č.1

DIK č.2

DIK č.3

## Seznam inventurních soupisů:

Příloha č.5 k inventarizační zprávě 2024

	Inventurní soupis č. xxx/20....	Způsob zjišťování skutečného stavu F/D	Inventarizované systematické účty	Datum zahájení a ukončení inventury	
DIK č.1	Inventurní soupis - č.57 Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 1-8 (budova OÚ č.p.670)	F	018,019,022,028,042, 069,901(23/23),902(23/24)	15.12.2024-31.1.2024	4 listy - 19 příloh (47 listů)
DIK č.2	Inventurní soupis - č.58 Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 9-22, 0000 (sklady,dílna,hřbitov,veřej. prostranství,LV,č.75 Mártý)	F	021,022,028,902(23/23)	15.12.2024-31.1.2024	3 listy - 15 příloh (36 listů)
DIK č.3	Inventurní soupis - č.59, č.60 Inventurní soupis dlouhodobého majetku a drobného majetku dle místností (evidenční) – místnost 0 (pozemky,stavby,budovy,věcná břemena)	F	021,028,031, 069,902(23/23)	15.12.2024-31.1.2024	3 listy -7 příloh (22 listů)
DIK č.4	Inventurní soupis – č.1	D	018/078	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.2	D	019/079	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.3	D	021/081	15.12.2024-31.1.2024	1 list 6 příloh
	Inventurní soupis – č.4	D	022/082	15.12.2024-31.1.2024	1 list 5 příloh
	Inventurní soupis – č.5	D	028/088	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.6	D	031	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.7	D	036	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.8	F/D	042	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.9	D	043	15.12.2024-31.1.2024	1 list 16 příloh
	Inventurní soupis – č.10	D	069	15.12.2024-31.1.2024	1 list 28 příloh
	Inventurní soupis – č.11	D	131	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.12	F/D	132	15.12.2024-31.1.2024	1 list 6 příloh
	Inventurní soupis – č.13	D	231	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.14	D	244	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.15	F/D	261	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.16	D	262	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.17	D	311	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.18	D	314	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.19	D	315	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.20	D	321	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.21	D	324	15.12.2024-31.1.2024	1 list 6 příloh
	Inventurní soupis – č.22	D	331	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.23	D	335	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.24	D	336	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.25	D	337	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.26	D	341	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.27	D	342	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.28	D	345	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.29	D	346	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.30	D	348	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.31	D	349	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.32	D	368	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.33	D	373	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.34	D	374	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.35	D	377	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.36	D	378	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.37	D	381	15.12.2024-31.1.2024	1 list 5 příloh
	Inventurní soupis – č.38	D	384	15.12.2024-31.1.2024	1 list 5 příloh
	Inventurní soupis – č.39	D	388	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.40	D	389	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.41	D	401	15.12.2024-31.1.2024	1 list 6 příloh
	Inventurní soupis – č.42	D	403	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.43	D	406	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.44	D	407	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.45	D	408	15.12.2024-31.1.2024	1 list 4 přílohy
	Inventurní soupis – č.46	D	462	15.12.2024-31.1.2024	1 list 6 příloh
	Inventurní soupis – č.47	D	469	15.12.2024-31.1.2024	1 list 5 příloh
	Inventurní soupis – č.48	D	472	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.49	D	901	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.50	D	902	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.51	D	905	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy
	Inventurní soupis – č.52	D	915	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.53	D	916	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.54	D	955	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.55	D	999	15.12.2024-31.1.2024	1 list 2 přílohy
	Inventurní soupis – č.56	D	432	15.12.2024-31.1.2024	1 list 3 přílohy

**Porovnání stavu majetku a závazků zjištěného inventurami se stavem v účetnictví  
dle inventurních soupisů k 31.12.2024**

Inventurní soupis	Syntetický účet	Účetní stav k 31.12.2024	Stav zjištěný inventurou k 31.12.2024	Rozdíl
Inventurní soupis – č.1	018	71 200,80	71 200,80	0,00
Inventurní soupis – č.2	019	803 672,00	803 672,00	0,00
Inventurní soupis – č.3	021	23 660 426,09	23 660 426,09	0,00
Inventurní soupis – č.4	022	5 340 664,83	5 340 664,83	0,00
Inventurní soupis – č.5	028	2 481 097,71	2 481 097,71	0,00
Inventurní soupis – č.6	031	13 674 229,02	13 674 229,02	0,00
Inventurní soupis – č.7	036	716 300,00	716 300,00	0,00
Inventurní soupis – č.8	042	2 270 669,00	2 270 669,00	0,00
Inventurní soupis – č.9	043	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.10	069	18 649 243,00	18 649 243,00	0,00
Inventurní soupis – č.11	131	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.12	132	18 163,00	18 163,00	0,00
Inventurní soupis – č.13	231	23 696 796,98	23 696 796,98	0,00
Inventurní soupis – č.14	244	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.15	261	19 177,00	19 177,00	0,00
Inventurní soupis – č.16	262	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.17	311	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.18	314	447 850,00	447 850,00	0,00
Inventurní soupis – č.19	315	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.20	321	162 994,85	162 994,85	0,00
Inventurní soupis – č.21	324	281 400,00	281 400,00	0,00
Inventurní soupis – č.22	331	245 624,00	245 624,00	0,00
Inventurní soupis – č.23	335	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.24	336	-81 456,00	-81 456,00	0,00
Inventurní soupis – č.25	337	-38 460,00	-38 460,00	0,00
Inventurní soupis – č.26	341	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.27	342	-21 804,00	-21 804,00	0,00
Inventurní soupis – č.28	345	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.29	346	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.30	348	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.31	349	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.32	368	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.33	373	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.34	374	108 900,00	108 900,00	0,00
Inventurní soupis – č.35	377	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.36	378	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.37	381	22 817,00	22 817,00	0,00
Inventurní soupis – č.38	384	189 893,00	189 893,00	0,00
Inventurní soupis – č.39	388	599 385,77	599 385,77	0,00
Inventurní soupis – č.40	389	447 850,00	447 850,00	0,00
Inventurní soupis – č.41	401	51 238 375,47	51 238 375,47	0,00
Inventurní soupis – č.42	403	6 177 412,71	6 177 412,71	0,00
Inventurní soupis – č.43	406	-7 467 071,74	-7 467 071,74	0,00
Inventurní soupis – č.44	407	645 520,00	645 520,00	0,00
Inventurní soupis – č.45	408	-1 336 324,00	-1 336 324,00	0,00
Inventurní soupis – č.46	462	39 000,00	39 000,00	0,00
Inventurní soupis – č.47	469	8 554,00	8 554,00	0,00
Inventurní soupis – č.48	472	753 719,38	753 719,38	0,00
Inventurní soupis – č.49	901	31 627,00	31 627,00	0,00
Inventurní soupis – č.50	902	520 348,21	520 348,21	0,00
Inventurní soupis – č.51	905	71 283,10	71 283,10	0,00
Inventurní soupis – č.52	915	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.53	916	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.54	955	0,00	0,00	0,00
Inventurní soupis – č.55	999	-623 258,31	-623 258,31	0,00
Inventurní soupis – č.54	432	26 242 453,63	26 242 453,63	0,00

Sumář 2024

Příloha č.7 inventarizační zprávy za rok 2024

účet	TEXT	STAV K 31.12.2023	PŘÍRŮSTEK	ÚBYTEK	STAV K 31.12.2024	celkem za účt.třídou	účetnictví
<b>Účtová třída 0 - Majetek</b>							
018 00	DDNM - programy (7000 - 60 000 Kč)	71 200,80			71 200,80	71 200,80	018 00
019 00	Ostatní DNM (Územní plán obce)	803 672,00			803 672,00	803 672,00	019 00
021 ...	budovy, stavby	23 243 779,45	4 960 152,07	- 4 543 505,43	23 660 426,09	23 660 426,09	021 10 - 021 91
022 ...	stroje a přístroje, auta, inventář	5 340 664,83			5 340 664,83	5 340 664,83	022 00 - 022 30
028 00	DDHM (2000 - 40 000 Kč)	2 442 793,39	89 478,76	- 51 174,44	2 481 097,71	2 481 097,71	028 00
031 ...	pozemky	13 665 918,50	10 080,52	- 1 770,00	13 674 229,02	13 674 229,02	031 30 - 031 80
036 ...	pozemky, budovy určené k prodeji	1 368 050,00		- 651 750,00	716 300,00	716 300,00	036 06
042 00	nedokončený dlouhod.hmotný majetek	1 827 671,00	886 689,64	- 443 691,64	2 270 669,00	2 270 669,00	042 ...
043 00	nedokončený pořiz. dlouhod. majetek	-	6 000 000,00	- 6 000 000,00	-	-	052...
069 00	akcie	8 000,00			8 000,00	8 000,00	
069 10	vodovod (převod Sokolovské vodárenské)	6 062 172,00			6 062 172,00	6 062 172,00	
069 11	kanalizace Špičák (převod Sokolov.vodáren.)	6 579 071,00			6 579 071,00	18 649 243,00	069 ...
069 12	kanal.vodovod u Čumů (převod Sokolo.vodár.)	-	6 000 000,00		6 000 000,00	6 000 000,00	
078 00	oprávky k DDNM	- 71 200,80			- 71 200,80	- 71 200,80	078 00
079 00	oprávky k DNM (územní plán obce)	- 217 685,00	- 40 188,00	- 80 376,00	- 338 249,00	- 409 449,80	079 00
081 ...	oprávky ke stavbám	- 6 001 272,00	- 388 619,00	- 730 407,00	- 7 120 298,00	- 7 120 298,00	081 10 - 081 80
082 ...	oprávky k samost.m.věc.a soub.	- 794 149,07	- 305 020,00	- 952 177,00	- 2 051 346,07	- 2 051 346,07	082 00 - 082 08
088 00	oprávky k DDHM	- 2 442 793,39	51 174,44	- 89 478,76	- 2 481 097,71	- 11 652 741,78	088 00
	<b>celkem</b>	<b>51 885 892,71</b>	<b>17 263 748,43</b>	<b>- 13 544 330,27</b>	<b>55 605 310,87</b>	<b>55 605 310,87</b>	
<b>Účtová třída 1 - Zásoby a opravné položky</b>							
131 00	zboží na skladě		35 009,00	- 35 009,00	-	-	131 ...
132 00	zboží a osta.zásoby - neprodané zboží	4 257,00	38 793,00	- 24 887,00	18 163,00	18 163,00	132 ...
	<b>celkem</b>	<b>4 257,00</b>	<b>73 802,00</b>	<b>- 59 896,00</b>	<b>18 163,00</b>	<b>18 163,00</b>	
<b>Účtová třída 2 - Účty rozpočt.hospodář....</b>							
231 ...	ZBŮ, ČNB, ČS	20 564 176,10	32 109 443,93	- 28 976 823,05	23 696 796,98	23 696 796,98	231 ...
244 ...	termínované vklady krátkodobé	7 000 000,00	10 000 000,00	- 17 000 000,00	-	-	244 ...
245 ...	jiné běžné účty	-	-	-	-	-	245 ...
261 ...	pokladna	16 053,00	225 120,00	- 221 996,00	19 177,00	19 177,00	261 ...
262 ...	peníze na cestě	-	27 107 000,00	- 27 107 000,00	-	-	262 ...
263 ...	ceniny	-	-	-	-	-	263 ...
	<b>celkem</b>	<b>27 580 229,10</b>	<b>69 441 563,93</b>	<b>- 73 305 819,05</b>	<b>23 715 973,98</b>	<b>23 715 973,98</b>	
<b>Účtová třída 3 - Zúčtovací vztahy</b>							
311 ...	odběratelé	3 480,00	1 840 691,75	- 1 844 171,75	-	-	311 ...
314 ...	krátkodobé přijaté zálohy	474 240,00	1 112 650,00	- 1 139 040,00	447 850,00	447 850,00	314 ...
315 ...	krátkodobé pohledávky (psi,hroby)	-	315 699,00	- 315 699,00	-	-	315 ...
321 ...	dodavatelé	- 320 260,56	7 528 346,11	- 7 371 080,40	- 162 994,85	- 162 994,85	321 ...- 324...
324 ...	krátkodobé závazky	- 897 210,00	1 283 830,00	- 668 020,00	- 281 400,00	- 281 400,00	
331 ...	závazky - zaměstnanci	- 250 016,00	3 861 181,00	- 3 856 789,00	- 245 624,00	- 245 624,00	331 ...
335 ...	pohledávky za zaměstnanci	23 023,00	-	- 23 023,00	-	-	335 ...
336 ...	závazky - SP	- 79 986,00	1 052 032,00	- 1 053 522,00	- 81 456,00	- 81 456,00	336 ...
337 ...	závazky - ZP	- 38 382,00	490 233,00	- 490 311,00	- 38 460,00	- 38 460,00	337 ...
34 ...	zúčtování daní,dotací a ostatní zúčtov.	- 24 484,00	2 041 746,00	- 2 039 066,00	- 21 804,00	- 21 804,00	34 ...
368 ...	Pohled.a závazky z finanč.operací	-	6 000 000,00	- 6 000 000,00	-	-	
373 ...	krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	-	132 000,00	- 132 000,00	-	-	373...
374 ...	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	- 476 990,00	1 245 635,00	- 877 545,00	- 108 900,00	- 108 900,00	374...
377 ...	ostatní krátkodobé pohledávky	-	272 378,60	- 272 378,60	-	-	377...
378 ...	ostatní krátkodobé závazky	-	20 667,00	- 20 667,00	-	-	378...
381 ...	náklady příštích období	35 263,00		- 12 446,00	22 817,00	22 817,00	
383 ...	výdaje příštích období	-		-	-	-	383...
384 ...	úcty příštích období I	- 480 754,00	480 754,00	- 189 893,00	- 189 893,00	- 189 893,00	384 ...
388 ...	dohadné účty aktivní	939 141,78		- 339 756,01	599 385,77	599 385,77	388 ...
389 ...	dohadné účty pasivní	- 474 240,00	1 139 040,00	- 1 112 650,00	- 447 850,00	- 447 850,00	389 ...
	<b>celkem</b>	<b>- 1 567 154,78</b>	<b>28 816 883,46</b>	<b>- 27 758 057,76</b>	<b>- 508 329,08</b>	<b>- 508 329,08</b>	
<b>Účtová třída 4 - Jmění účetní jednotky</b>							
401 ...	jmění účetní jednotky	- 51 234 464,95		- 4 110,52	- 51 238 575,47	- 51 238 575,47	
403 ...	transfery na pořízení dlouhodob. majetku	- 6 382 921,60	205 508,89		- 6 177 412,71	- 6 177 412,71	
406 ...	oceňovací rozdíly při prvot.použití metody	7 467 071,74			7 467 071,74	7 467 071,74	
407 ...	jiné oceňovací rozdíly	- 1 259 960,00	614 440,00		- 645 520,00	- 645 520,00	
408 ...	oprava předcházejících účet.období	- 185 420,00	1 521 744,00		1 336 324,00	1 336 324,00	
43 ...	výsledek hospodaření I	- 26 242 453,63	6 739 123,49	- 6 739 123,49	- 26 242 453,63	- 26 242 453,63	
462 ...	poskytnuté návrat.finanč.výpomoci dlouh.	76 000,00	2 000,00	- 39 000,00	39 000,00	39 000,00	
469 ...	ostatní dlouhodobé pohledávky	8 554,00			8 554,00	8 554,00	
472 ...	dlouhodobé zálohy na transfery	- 149 829,59		- 603 889,79	- 753 719,38	- 753 719,38	
491 ...	poááteční účet rozvážný	-			-	-	
	<b>celkem</b>	<b>- 77 903 424,03</b>	<b>9 082 816,38</b>	<b>- 7 386 123,80</b>	<b>- 76 206 731,45</b>	<b>- 76 206 731,45</b>	
<b>Účtová třída 9 - Prodrozavahové účty</b>							
023 ... (901)	500 - 6999 Kč operat.evid. (DDNM programy)	31 627,00			31 627,00	31 627,00	901 00
023 ... (902)	500 - 1999 Kč operat.evid. (DDHM)	510 361,21	11 197,00	- 1 210,00	520 348,21	551 975,21	902 00
905 ...	vyřazené pohledávky	72 483,10		- 1 200,00	71 283,10	71 283,10	905...
915 ...	ostatní krátkodobé podmíněné pohled z transferů	-	780 000,00	- 780 000,00	-	-	915...
916 ...	ostatní krátkodobé podmíněné závaz z transferů	-	132 000,00	- 132 000,00	-	-	916...
955 ...	odstatní dlouhodobé podmíň pohledávky .....	606 141,78		- 606 141,78	-	-	955...
971 ...	krátkodobé podmíněné pohledávky .....	-			-	-	
	<b>celkem</b>	<b>1 220 613,09</b>	<b>923 197,00</b>	<b>- 1 520 551,78</b>	<b>623 258,31</b>	<b>623 258,31</b>	999 00

vyhotovil: Soňa Kantnerová  
datum: 31.01.2025

3 041 072,92 drobný maj.  
50 787 875,72 dlouhod.maj.  
53 828 948,64