



Obec Rostoklaty

281 71 ROSTOKLATY 32, OKRES KOLÍN

www.rostoklaty.cz

bankovní spojení : ČSOB a.s., č.ú.: 112308464/0300

TEL. 721 672 333

e-mail: obec@rostoklaty.cz

IČ : 00235709

ZPRÁVA inventarizační komise o provedení fyzické a dokladové inventury majetku obce Rostoklaty ke dni 31.12.2025

Termín zahájení inventury:	10.12.2025
Termín ukončení inventury:	31.01.2026
Místo provádění inventury:	Rostoklaty, Nová Ves II

Na zasedání ZO dne: **24.11.2025** byla jmenována inventarizační komise v tomto složení:
Blanka Apltauerová – předseda IK, Eva Albrechtová – člen IK, Dagmar Houdková – člen IK
Proškolení výše uvedených pracovníků bylo provedeno dne: 24.11.2025

Inventarizační komise konstatuje, že měla k dispozici potřebné doklady a byl jí umožněn přístup do všech zařízení a prostorů obce, včetně objektů k pronájmu.

Zjištěné skutečnosti byly porovnány s přehledem PC sestavy jako podkladu.

Inventarizační komise se řídila vnitřní směrnici č. 7 - Směrnice pro inventarizaci majetku, závazků a směrnici č. 20 - Směrnice pro evidenci, účtování majetku, operativní evidence.

Dále byla posuzována hlediska účelové potřebnosti, technický stav a kontrolováno evidenční označení jednotlivých položek.

Po provedené inventarizaci, porovnání a odsouhlasení seznamů podle skupin hmotného majetku byly také do přehledu zahrnuty ostatní aktiva obce:

018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	102 135,48 Kč	dokladová inventura
019 Ostat. dlouhodobý nehm. majetek	183 930,00 Kč	dokladová inventura
021 Stavby	87 273 661,23 Kč	dokladová + fyzická inventura
022 Samostatné hm. movité věci a soub.	3 155 589,20 Kč	dokladová + fyzická inventura
028 Drobný dlouhodobý hm. majetek	2 648 717,00 Kč	dokladová + fyzická inventura
031 Pozemky	2 051 491,68 Kč	dokladová + fyzická inventura
032 Kulturní předměty	75 391,73 Kč	dokladová + fyzická inventura
041 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	383 570,00 Kč	dokladová inventura
042 Nedokončený dlouhodobý hm. majetek	23 129 452,80 Kč	dokladová inventura
078 Oprávky k účtu 018	-102 135,48 Kč	dokladová inventura
079 Oprávky k ostat. dlouhodob. majetku	-128 061,00 Kč	dokladová inventura
081 Oprávky ke stavbám	-28 890 816,00 Kč	dokladová inventura
082 Oprávky k účtu 022	-1 060 468,00 Kč	dokladová inventura
088 Oprávky k účtu 028	-2 648 717,00 Kč	dokladová inventura

132 Zboží na prodej	24 275,69 Kč	dokladová + fyzická inventu
192 Opravné položky k jiným pohledávkám	-3 695,00 Kč	dokladová inventura
194 Opravné položky k odběratelům	-1 541,38 Kč	dokladová inventura
231 Základní běžný účet ÚSC	10 720 703,72 Kč	dokladová inventura
261 Pokladna	17 232,00 Kč	dokladová inventura
262 Peníze na cestě	0,00 Kč	dokladová inventura
311 Odběratelé	11 328,47 Kč	dokladová inventura
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	217 092,00 Kč	dokladová inventura
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	3 695,00 Kč	dokladová inventura
321 Dodavatelé	-27 306,43 Kč	dokladová inventura
324 Krátkodobé přijaté zálohy	0,00 Kč	dokladová inventura
331 Zaměstnanci	-207 058,00 Kč	dokladová inventura
336 Sociální zabezpečení	-51 643,00 Kč	dokladová inventura
337 Zdravotní pojištění	-28 326,00 Kč	dokladová inventura
342 Ostatní daně	-19 332,00 Kč	dokladová inventura
343 Daň z přidané hodnoty	12 622,00 Kč	dokladová inventura
346 Pohledávky za vybranými vl. institucemi	0,00 Kč	dokladová inventura
348 Pohledávky za vybr. úst. místními institucemi	0,00 Kč	dokladová inventura
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfer	-164 780,00 Kč	dokladová inventura
378 Ostatní krátkodobé závazky	-1 637,00 Kč	dokladová inventura
381 Náklady příštích období	67 931,95 Kč	dokladová inventura
383 Výdaje příštích období	-200 751,58 Kč	dokladová inventura
384 Výnosy příštích období	-191 262,00 Kč	dokladová inventura
388 Dohadné účty aktivní	18 262 021,84 Kč	dokladová inventura
389 Dohadné účty pasivní	-4 766 210,12 Kč	dokladová inventura
401 Jmění účetní jednotky	-50 724 110,39 Kč	dokladová inventura
403 Transf.na poříz. dl. majetku	-39 427 522,46 Kč	dokladová inventura
406 Oceňovací rozdíly	11 849 528,33 Kč	dokladová inventura
431 Výsledek hospodař.ve schval. řízení	0,00 Kč	dokladová inventura
432 Výsledek hospodaření	-31 493 742,93 Kč	dokladová inventura
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	0,00 Kč	dokladová inventura
459 Ostatní dlouhodobé závazky	0,00 Kč	dokladová inventura
734 Osvobozeno od DPH	0,00 Kč	dokladová inventura
901 Jiný drobný dl. nehmotný majetek	13 974,79 Kč	dokladová + fyzická inventura
902 Jiný drobný dlouhodobý hm. majetek	323 913,68 Kč	dokladová + fyzická inventura
905 Vyřazené pohledávky	276 982,00 Kč	dokladová inventura
913 Krátkodobé podm. pohledávky ze zahr. Transferů	27 169 959,31 Kč	dokladová inventura
915 Krátkodobé podmíněné závazky	5 797 651,47 Kč	dokladová inventura
964 Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního lea	-156 906,75 Kč	dokladová inventura
974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	-9 900 000,00 Kč	dokladová inventura
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-23 525 574,50 Kč	dokladová inventura

V rámci inventarizace byla provedena průběžná řídicí finanční kontrola.
Při provádění inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Závěr:

Nadále se řídit vydanými směrnici pro inventarizaci majetku č. 7, č. 20.

Prohlašuji, že fyzická inventura všech hospodářských prostředků, za které jsem odpovědný, byla provedena za mé účasti a že jsem žádné hospodářské prostředky nezatajil.

Blanka Apltauerová

Eva Albrechtová

Dagmar Houdková

Věra Foučková, účetní

Jiří Mokošín, starosta


.....

.....

.....

.....

.....

V Rostoklatech dne: 2.2.2026