

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci majetku a závazků obce Oleška k 31.12.2025

Inventarizační komise v tomto složení:

Předseda: Magdalena Vlasáková

Členové: Ing. Jaroslav Vedral, Josef Kaše, Martina Volavková, Jiří Holub

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo 23.12.2025

Fyzická a dokladová inventura byla provedena k 31.12.2025 a jejím předmětem byl majetek a závazky:

Majetek a pohledávky:

účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek	370 228,50	č. 1
účet 078 – oprávky DDNHM	370 228,50	č. 1a
účet 019 – ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	316 650,00	č. 2
účet 079 – oprávky DNHM	265 280,00	č. 2a
účet 021 – budovy, stavby	122 676 651,91	č. 3
účet 081 – oprávky stavby	20 275 184,00	č. 3a
účet 022 – sam.movité věci a soubory	10 213 304,04	č. 4
účet 082 – oprávky movité věci	3 958 301,00	č. 4a
účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek	4 824 155,91	č. 5
účet 088 – oprávky DDHM	4 824 155,91	č. 5a
účet 031 – pozemky	41 122 228,99	č. 6
účet 032 – předměty kulturní hodnoty	175 568,00	č. 7
účet 041 – nedokončený dlouhodobý NHM	54 450,00	č. 8
účet 042 – nedokončený dlouhodobý HM	1 275 341,50	č. 9
účet 052 – poskytnuté zálohy na dlouhodobý HM	12 800,00	č. 10
účet 311 – odběratelé	609 031,73	č. 11
účet 194 – opravné položky k pohledávkám (311)	7 063,90	č. 11a
účet 314 – posk.provozní zálohy	436 990,43	č. 12
účet 315 – jiné pohledávky z hlavní činnosti	52 124,00	č. 13
účet 192 – opravné položky k pohledávkám (315)	27 252,20	č. 13a

účet 388 – dohadné účty aktivní	22 133 383,58	č. 14
účet 231 – základní běžný účet KB	2 789 205,76	č. 15
– základní běžný účet ČSOB spořicí	13 572 868,89	
– základní běžný účet ČNB	13 622 587,18	
celkem	29 984 661,83	
účet 236 – běžné účty fondů	183 152,72	č. 16
účet 244 – termínovaný vklad ČNB	28 000 000,00	č. 17
účet 251 – majetkové CP k obchodování	11 064 001,56	č. 18
účet 261 – pokladna	13 228,00	č. 19
účet 262 – peníze na cestě	0,00	č. 20
účet 346 – pohl.za vybranými vl.inst.	0,00	č. 21
účet 373 – krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	0,00	č. 22
účet 377 – Ost.krátkodobé pohledávky	0,00	č. 23

Závazky:

účet 401 – jmění účetní jednotky	107 387 588,33	č. 24
účet 403 – transfery na pořízení dlouh.majetku	32 909 603,17	č. 25
účet 406 – oceňovací rozdíly	- 9 231 794,90	č. 26
účet 419 – fond VH majetku	183 152,72	č. 27
účet 432 – nerozd.zisk, neutr.ztráta min.let	80 304 681,43	č. 28
účet 431 – výsledek hospodaření ve schval.řízení	0,00	č. 29
účet 321 – dodavatelé	326 194,09	č. 30
účet 324 – krátkodobé přijaté zálohy	15 892,00	č. 31
účet 331 – zaměstnanci - mzdy 12/25	258 444,00	č. 32
účet 336 – závazky vůči SP, mzdy 12/25	81 703,00	č. 33
účet 337 – závazky vůči ZP, mzdy 12/25	39 830,00	č. 34

účet 342 – daň z příjmu - mzdy 12/25	35 072,00	č. 35
účet 343 – daň z přidané hodnoty	17 388,70	č. 36
účet 349 – závazky k vybr.míst.vl.inst.	0,00	č. 37
účet 374 – krátkodobé přijaté zálohy na transfery	22 223 166,19	č. 38
účet 378 – ostatní závazky	3 736,00	č. 39
účet 384 – výnosy příštích období	50,00	č. 40
účet 389 – dohadné účty pasivní	461 190,43	č. 41

Podrozvahové účty:

účet 901 – nehmotný majetek v operativní evidenci	19 197,86	č. 42
účet 902 – hmotný majetek v operativní evidenci	1 994 236,90	č. 43
účet 909 – majetek předaný MŠ	1 063 820,61	č. 44
účet 915 – Krátkod.podm.pohledávky z transferů	248 888,00	č. 45
účet 924 - krátkodobé podm.pohl.-majetek výpůjčka	1 282 527,40	č. 46
účet 955 – Dlouhod.podm.pohledávky z transferů	0,00	č. 47

Závěr: Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

V Olešce dne 31.ledna 2026

Příloha: jednotlivé inventurní soupisy



.....
Magdalena Vlasáková, předsedkyně inventarizační komise