



## **Zpráva o provedené inventarizaci majetku, pohledávek a závazků** **Obce Čakov ke dni 31.12.2025**

- inventarizace majetku na účtu 018 „Drobný dlouhodobý nehmotný majetek“ v hodnotě 69.248,- Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek 078 ve výši - -69.248,- Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- inventarizace majetku na účtu 019 „Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek“ – územní plán v hodnotě 504.825,- Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek 079 ve výši -487.885,- Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 200 – budovy pro služby obyvatelstvu a 021 300 – jiné nebytové domy a jednotky (viz. seznam) v hodnotě 10.190.241,27 Kč a 349.988,- Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 201 knihovna a klubovna Čakovec SZIF ve výši 696.357,20 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 400 – komunikace a veřejné osvětlení (viz. seznam) v hodnotě 11.321.244,84 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 500 – jiné inženýrské sítě (viz. seznam) v hodnotě 5.602.810,50 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 600 – ostatní stavby (viz. seznam) v hodnotě 3.760.287,50 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 021 800 – ČOV, kanalizace, jímka Čakov (viz. seznam) v hodnotě 28.889.345,35 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- celkem stav účtu 021 je 60.810.274,66 Kč a stav účetní souhlasí se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek k účtu 021 účet 081 ve výši - -10.252.666,86 Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 040 – pracovní stroje a zařízení (viz. seznam) v hodnotě 217.597,40 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 060 – dopravní prostředky (požární stříkačky v ČA a ČVC) v hodnotě 2:229.481,- Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- inventarizace dlouhodobého hmotného majetku na účtu 022 070 – inventář (nový rozhlas) v hodnotě 739.362,50 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným
- celkem stav účtu 022 je 3.186.440,90 Kč a stav účetní souhlasí se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek k účtu 022 účet 082 ve výši - -1.606.396,60 Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- inventarizace majetku na účtu 028 000 „Drobný dlouhodobý hmotný majetek“ (viz. seznam) v hodnotě 1.782.616,15 Kč souhlasí stav účetní se stavem skutečným, zůstatek účtu oprávek k účtu 028 účet 088 ve výši -1.782.616,15 Kč souhlasí s majetkovou evidencí
- pozemky byly inventarizovány pomocí programu KEOX - oceňovací inventurní sestava, která byla porovnávána na skutečný stav pozemků ve vlastnictví Obce Čakov doložený výpisem z LV obce, který vyhotovil Katastrální úřad Jihočeského kraje, pracoviště České Budějovice na stav ke dni 31.12.2025. Komise zjistila, že stav na účtu 031 200 – 700.926,80 Kč (lesy), 031 300 - 1.024.436,24 Kč (rybníky, op, louky), 031 301- 102.322,91 Kč (rybníky, op, louky s věcným břemenem), 031 400 - 75.683,02 Kč (zastavěná plocha), 031 401 - 17.650,- Kč (zastavěná plocha s věcným břemenem), 031 500 (ostatní pozemky) – 752.570,72 Kč, 031 501 (ostatní pozemky s věcným břemenem) – 478.781,95 Kč tj.



celkem za účet 031 - 3.152.371,64 Kč, souhlasí s inventurním oceňovacím soupisem pořízeným 31.12.2025 na stav ke dni 31.12.2025 a tento je stavem pozemků totožným s výpisem z katastru nemovitostí pořízeným ke dni 31.12.2025 pořízeným způsobem dálkového přístupu.

- účet 042 - nedokončené investice vykazuje zůstatek ve výši 762.444,00 Kč a jsou na něm rozpracované investice spojené s investičním projektem Rekonstrukce krovů a střech hospodářských objektů (fara v Čakově) (042 220), Revitalizace rybníků v k.ú. Čakov u ČB (042 320), úpravy návsi v Čakově (042 330), stavební úpravy MŠ Čakov (042 340 dokončeno), venkovní učebna MŠ (042 370 dokončeno), skříně pro venk. učebnu MŠ (042 371 dokončeno), FVE na zahradě MŠ (042 380), rekonstrukce knihovny SZIF (042 400 dokončeno), VO Čakov, Čakovec, H. Bašta (042 440 dokončeno) a dále studie na rozšíření silnice na H. Baště (042 600), doplnění nového VO a herního prvku (042 610 dokončeno) projekt chodníku v Čakovci (042 630 dokončeno) a úpravy potoka v Čakovci (042 0640) - jejich konečný stav souhlasí s evidencí vydaných faktur na tyto projekty
- účet 052 - poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek - vykazuje nevyúčtovanou zálohu od Ing. Kmína za stavební dokumentaci na projekt „Venkovní učebna MŠ“
- účet 132 - zboží na skladě, jehož zůstatek je ve výši 7.215,92 Kč souhlasí s provedenou inventurou skladových zásob
- účet 231 - vykazuje souhrnný konečný stav finančních prostředků ve výši 12.213.783,57 Kč na účtech Obce Čakov u KB Č.B. č. 32920231/0100, na spořicí účet u KB, a.s. č. 107-4574560267 a na účtu u ČNB, a.s. č.ú. 94-8912231/710 a souhlasí s výpisem z účtů k 31.12.2024, souhrnným konečným stavem 12.213.783,57 hlavní knihy k 31.12.2025
- účet 244 - vykazuje souhrnný konečný stav finančních prostředků ve výši 0,- Kč na termínovaných krátkodobých vkladech a souhlasí s výpisem z účtů k 31.12.2025, souhrnným konečným stavem 0,- hlavní knihy k 31.12.2025
- pokladna - účet 261 vykazuje zůstatek 54.261,-Kč
- účet 262 - peníze na cestě nevykazují konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- neuhrazené pohledávky a závazky obce dle účtů celkem ve výši 120.003,42 Kč se skládají:
  - 311 888 - vykazuje zůstatek 60.803,- Kč z neuhrazených pohledávek za stočné
  - 311 900 - vykazuje zůstatek 54.700,42 Kč neuhrazených pohledávek za vydané faktury a souhlasí s evidencí vydaných faktur
  - 311 925 - nevykazuje zůstatek a obraty souhlasí s evidencí poplatků
  - 311 999 - dlužné nájemné - vykazuje zůstatek 4.500,- Kč a obraty souhlasí s evidencí poplatků
- 314 000 - zálohy ostatní dodavatelé nevykazuje zůstatek, obrat souhlasí s účetní evidencí
- 314 100 - zálohy nevykazuje zůstatek a obrat souhlasí s účetní evidencí
- 314 180 - zálohy na el. energii firmě E.ON ve výši 246.730,-Kč - souhlasí s předpisem záloh
- 314 888 - záloha na el. energii pro ČOV a ČS firmě E.ON ve výši 191.920,- Kč - souhlasí s předpisem záloh
- 315 210 - nezaplacené místní poplatky za svoz komunálního odpadu z roku 2021, nevykazuje zůstatek - souhlasí s evidencí poplatků
- 315 240 - jedná se o nezaplacené místní poplatky za svoz komunálního odpadu z roku 2024, nevykazuje zůstatek a obraty souhlasí s evidencí poplatků
- 315 250 - jedná se o nezaplacené místní poplatky za svoz komunálního odpadu z roku 2025, vykazuje zůstatek 1.400,- Kč a obraty souhlasí s evidencí poplatků
- 315 251 - nezaplacené místní poplatky za psy z roku 2025, nevykazuje zůstatek - souhlasí s evidencí poplatků
- 315 400 - jedná se o zaplacené nájemné z hrobových míst, zůstatek je 400,- Kč souhlasí s evidencí nájmu hrobových míst



- účet 316 - vykazuje konečný zůstatek 100.000,- Kč, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 319 - pohledávky ze sdílených daní - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- 321 030 - jedná se o nezaplacené (neinvestiční) závazky ve výši 104.047,53 Kč - souhlasí dle účetních dokladů  
321 100 - jedná se o nezaplacené (investiční) závazky ve výši 0,- Kč - souhlasí dle účetních dokladů  
321 888 - jedná se o nezaplacené závazky (týkající se ČOV a ČS) ve výši 36.425,16 Kč - souhlasí dle účetních dokladů
- 324 888 - krátkodobé přijaté zálohy-stočné - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s vykazovanými přílohami  
324 999 - krátkodobé přijaté zálohy - konečný zůstatek je nulový, obraty souhlasí s vykazovanými přílohami
- 331 000 - nevyplacené mzdy a 331 888 - nevyplacené mzdy ČOV v celkové výši 93.676,- Kč souhlasí dle účetních dokladů
- účet 335 - konečný zůstatek je nulový, obraty souhlasí s vykazovanými přílohami
- 336 200 - sociál. poj. zaměst. ve výši 7.206,- Kč souhlasí dle účetních dokladů  
336 210 - sociál. poj. podnik. ve výši 25.165,- Kč souhlasí dle účetních dokladů
- 337 100 - zdrav. poj. zaměst. ve výši 5.191,- Kč souhlasí dle účetních dokladů  
337 110 - zdrav. poj. podnik. ve výši 10.379,- Kč souhlasí dle účetních dokladů
- účet 341 - daň z příjmů - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 342 - daň z příjmu záloh ve výši 8.040,- Kč souhlasí dle účetních dokladů
- účet 344 - pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 345 - závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 346 - pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 348 - pohledávky za vybranými místními vládními institucemi - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- účet 349 - závazky k vybraným místním vládním institucím - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- 374 100 - přijaté zálohy na transfery - vykazuje konečný zůstatek 42.000,-Kč, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze  
374 130 - přijatý transfery na volby vykazuje zůstatek ve výši 32.500,- Kč - souhlasí s účetními doklady
- 375 - krátkodobé zprostředkování transferů - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- 377 - ostatní krátkodobé pohledávky - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- 378 000 - ostatní krátkodobé závazky - zákonné úrazové pojistné ve výši 455,- Kč - souhlasí dle účetních dokladů.  
378 100 - ostatní krátkodobé závazky-chyb.pl. - nevykazuje konečný zůstatek, obraty souhlasí s pohyby uvedenými v příloze
- 381 - náklady příštích období ve výši 20.874,65 Kč - souhlasí dle účetních dokladů
- 384 - výnosy příštích období nevykazuje zůstatek - souhlasí dle účetních dokladů

