



## Závěrečná zpráva z inventarizace majetku Obce Karlík k 31. 12. 2023

provedené podle §30 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Ve dnech 1. 12. 2023 až 31. 1. 2024 proběhla na základě příkazu starostky inventarizace majetku ke dni 31. 12. 2023. Byla provedena podle charakteru majetku – fyzicky nebo dokladově.

V rámci inventury byly vyhotoveny podrobné inventurní soupisy majetku, do kterých byl zapsán zjištěný stav po jednotlivých položkách.

### Celkové částky majetku ve vazbě na účty v účetnictví:

SU 018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (dle soupisu v příloze)	154 501,80 Kč
SU 019 – Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	412 350,00 Kč
SU 021 – Stavby (dle soupisu v příloze)	60 697 286,50 Kč
SU 022 – Samostatné věci movité a soubory věcí movitých (dle soupisu)	2 385 958,00 Kč
SU 028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek (dle soupisu v příloze)	889 031,03 Kč
SU 031 – Pozemky (dle soupisu v příloze)	8 499 150,40 Kč
SU 036 – Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji (dle soupisu v příloze)	135 000,00 Kč
<u>SU 042 - Nedokončené stavby (dle soupisu v příloze)</u>	<u>534 555,80 Kč</u>
Celkem	73 707 833,53 Kč

### Oprávký k dlouhodobému majetku

SU 052 – Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00 Kč
SU 078 – Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	154 501,80 Kč
SU 079 – Oprávký k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	19 473,00 Kč
SU 081 – Oprávký ke stavbám (dle soupisu v příloze)	16 376 302,01 Kč
SU 082 – Oprávký k samostatným movitým věcem (dle soupisu v příloze)	2 258 610,00 Kč
<u>SU 088 – Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku</u>	<u>889 031,03 Kč</u>
Celkem	19 697 917,84 Kč

SU 132 – Zboží na skladě (dle soupisu v příloze)	6 415,95 Kč
SU 192 – Opravné položky k jiným pohledávkám (dle soupisu v příloze)	160,00 Kč
SU 194 – Opravné položky k odběratelům (dle soupisu v příloze)	118 300,00 Kč

SU 231 - Běžné účty –		
Komerční banka a.s. (č. ú.37722111/0100)		5 944 759,77 Kč
Komerční banka Profí (č. ú. 107-1911290277)		2 135 011,65 Kč
Komerční banka a.s. (č. ú. 107-6571320267/0100)		4 489 908,74 Kč
Union banka a.s. (č. ú. 0675686037)		49 921,19 Kč
Česká národní banka (č. ú. 94-2415111/0710)		894 418,20 Kč
<u>Česká spořitelna, a.s. (č. ú. 3304027329/0800)</u>		<u>9 357,20 Kč</u>
Celkem stav k 31. 12. 2023		13 523 376,75 Kč

SU 261 – Pokladna	0,00 Kč
SU 262 – Peníze na cestě	0,00 Kč
SU 311 – Odběratelé (dle soupisu v příloze)	174 398,45 Kč
SU 314 – Zaplacené zálohy na plyn, energii (dle soupisu v příloze)	95 670,00 Kč
SU 315 – Jiné pohledávky z vlastní činnosti	800,00 Kč
SU 321 – Dodavatelé (dle soupisu v příloze)	237 690,24 Kč
SU 324 – Krátkodobé přijaté zálohy (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč
SU 331 – Zaměstnanci (dle soupisu v příloze)	145 922,00 Kč
SU 333 – Jiné závazky vůči zaměstnancům	3 724,00 Kč
SU 336 – Sociální pojištění (dle soupisu v příloze)	40 978,00 Kč
SU 337 – Zdravotní pojištění (dle soupisu v příloze)	24 608,00 Kč
SU 342 – Ostatní daně (dle soupisu v příloze)	6 461,00 Kč
SU 344 – Pohledávky za vybranými institucemi (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč

SU 345 – Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	0,00 Kč
SU 346 – Pohledávky za úředními institucemi (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč
SU 349 – Závazky za místními vládními institucemi (dle soupisu v příloze)	56 260,88 Kč
SU 373 – Poskytnuté zálohy na transfery (dopravné)	209 682,00 Kč
SU 374 – Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (dle soupisu v příloze)	1 684 737,00 Kč
SU 378 – Ostatní krátkodobé závazky	2 950,00 Kč
SU 381 – Náklady příštích období (dle soupisu v příloze)	1 345,00 Kč
SU 383 – Výdaje příštích období (dle soupisu v příloze)	22 190,28 Kč
SU 384 – Výnosy příštích období (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč
SU 385 – Příjmy příštích období (dle soupisu v příloze)	64 652,00 Kč
SU 388 – Dohadné účty aktivní (dle soupisu v příloze)	1 724 423,50 Kč
SU 389 – Dohadné položky pasivní (dle soupisu v příloze)	297 852,00 Kč
SU 401 – Jmění účetní jednotky (dle soupisu v příloze)	41 523 566,53 Kč
SU 403 – Transfery na pořízení dlouhodobého majetku (dle soupisu v příloze)	5 745 614,64 Kč
SU 406 – Oceňovací rozdíly z minulých let (dle soupisu v příloze)	6 431 217,30 Kč
SU 431 – Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč
SU 432 – Výsledek hospodaření předcházejících účetních období (dle soupisu)	16 116 623,19 Kč
SU 451 – Dlouhodobé úvěry (dle soupisu v příloze)	8 000 000,00 Kč
SU 459 – Ostatní dlouhodobé závazky (dle soupisu v příloze)	34 326,74 Kč
SU 469 – Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00 Kč
SU 491 – Počáteční účet rozvahový	0,00 Kč
SU 915 – Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů (dle soupisu v příloze)	0,00 Kč
SU 902 – Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek (dle soupisu v příloze)	236 722,02 Kč
SU 999 Vyrovňovací účet k prozrahovým účtům (dle soupisu v příloze)	236 722,02 Kč

#### Komentář:

#### SU 021 Stavby

V roce 2023 obec pořídila:

- Elektrická přípojka Za Struhama – celková hodnota 80 357,06 Kč
- TZ kanalizace Panská – rekonstrukce PSOV v celkové hodnotě 1 530 722,60 Kč
- Dům č.p. 66 – celková hodnota 9 960 000,00 Kč
- Garáž u č.p. 66 – celková hodnota 104 000,00 Kč
- TZ vodovodu obnova elektro rozvaděčů na vrtu – celková hodnota 165 344,58 Kč
- Informační tabule k fitness prvkům – přeúčtování z 028v celkové hodnotě 27 189,00 Kč

#### SU 028 Drobný hmotný majetek

V roce 2023 obec pořídila drobný majetek:

- banner na kulturní akce, motorovou pilu Texas, lednici Snaige do obchodu, sekačku Honda, rudl, zvířata do betlému, pračku Candy a lednici Beko do bytu č. 1, mobilní telefon pro hrobníka Samsung A14 vše v celkové hodnotě 74 123,60 Kč.

V průběhu roku byl vyřazen majetek v celkové hodnotě 28 887 Kč (chladicí vitrina v obchodě, sekačka Honda, motorová pila Hecht 58).

Byla přeúčtována informační tabule k fitness prvkům ke společné stavbě fitness prvky na SU 022 v hodnotě 27 189 Kč.

#### SU 031 Pozemky

- obec odkoupila pozemek parc. č. 1709/4, 1709/3, 1709/1 – pozemky příslušící k domu čp 66
- obec odkoupila podíly na pozemcích v lokalitě „nádržka“ a „mlýn“:  
 Nyklíček Filip 1/12 parc.č. 80, 515/1, 515/2, 515/3, 515/21, 517, 518/3, 518/8, 519, 521/2  
 Nyklíček Filip 2/24 parc. č. 1617, 1618, 1619, 1620, 1621, 1622  
 Ibl Vladimír 1/144 parc.č. 1617, 1618, 1619, 1620, 1621, 1622
- byly sepsány následující smlouvy o zřízení věcného břemene:  
 Gasnet – parc.č. 585/1 – plynovodní přípojka  
 ČEZ Distribuce – parc. č. 1407/2, 1448/1, 1449/4 – zařízení distribuční soustavy

SU 231 Běžné účty – je konstatováno, že účetní jednotka má nedobytnou pohledávku na účtě Union Banky, a.s.

Nájmy – obec pronajímá na základě sedmi nájemních smluv:

- nebytové prostory v č.p. 1 pro prodejnu smíšeného zboží jedné OSVČ
- pozemek parc. č. 477/13, ostatní plocha – Pickup Point, s.r.o. pro výdejní box Zásilkovna
- pozemek parc. č. 477/13, ostatní plocha – Pickup Point, s.r.o. pro výdejní box DPD
- pozemek parc. č. 1401/6, orná půda – Zemědělské družstvo Mořina pro zemědělské účely.
- bytová jednotka č. 1 v domě č.p. 66 o velikosti 2 + kk
- bytová jednotka č. 2 v domě č.p. 66 o velikosti 2+ kk
- bytová jednotka č. 3 v domě č.p. 66 o velikosti 3+1

Pronájmy

- Obec si dle nájemní smlouvy pronajímá od soukromých vlastníků nemovitost sestávající z části pozemků parc. č. 1587, parc. č. 1590 a parc. č. 1557/3 o celkové ploše 175 m<sup>2</sup> a z části stodoly o ploše 36 m<sup>2</sup>, umístěné na pozemku parc. č. 1590. Účelem nájmu je technický dvůr pro umístění strojů, zařízení, materiálu a dalších předmětů ve vlastnictví nájemce, sloužících obci. Nájemní smlouva je sjednaná na dobu určitou od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2023 za dohodnuté nájemné 18 000 Kč/rok.
- Obec Karlík a Obec Lety uzavřely nájemní smlouvu s Lesy České republiky na lesní pozemek parc. č. 495/1 v k.ú. Mořinka. Účelem nájmu je umístění stavby vodního zdroje pitné vody pro obce Lety a Karlík. Celková částka nájemného je 2 356 Kč/rok, z toho obec Karlík hradí 25 % obec Lety 75 %. Smlouva je sjednaná na dobu určitou od 1.7.2021 do 31.12.2025.

Výpůjčky:

- Kontejnery od firmy EkoKom – 5 ks plastové na papír, 5 ks plastové na plast, 5 ks plastové na sklo
- Římskokatolická farnost Řevnice – pozemek parc.č. 1578 o výměře 1 657 m<sup>2</sup> a parc.č. 1577/1 o výměře 1 067 m<sup>2</sup> v k. ú. Karlík pro účel provozování hřbitova na dobu určitou od 1. 2. 2017 do 31. 12. 2027.

Darovací smlouvy:

- Novela bohemika na úhradu nákladů na vydání knihy „Karlštejnské pověsti“ v částce 5000 Kč
- Linka Bezpečí na provoz linky v částce 5 000 Kč
- Diakonie ČCE na rekonstrukci a dostavbu budovy MŠ a ZŠ speciální v částce 10 000 Kč

V roce 2023 byla sepsána „Dohoda o úhradě podílu na akci „Nádoby pro door-to-door systém DSO Poberounské odpady“ na dodávku 195 ks nádob na plast, papír a bio. Nádoby budou občanům distribuovány začátkem roku 2024.

Dotace přijaté v roce 2023:

Účetní jednotka v roce 2023 přijala transfery:

	<u>dotace:</u>	<u>čerpáno:</u>	<u>vráceno:</u>
Dotace na výkon státní správy	121 100,00 Kč	121 100,00 Kč	0,00 Kč
Dotace na volbu prezidenta	38 600,00 Kč	24 585,00 Kč	14 015,00 Kč
Investiční dotace na fitness prvky	221 120,00 Kč	221 120,00 Kč	0,00 Kč

Obec Karlík uzavřela v roce 2013 smlouvu na poskytnutí úvěru ve výši 3 mil. Kč od České spořitelny na pokrytí financování příspěvku na zajištění školské spádovosti městem Dobříchovice. Část úvěru ve výši 1 500 000 Kč byla čerpána v roce 2013, další část úvěru ve výši 1 500 000 Kč byla čerpána v roce 2014. Od července 2014 obec začala úvěr splácet ve výši 28 000 Kč měsíčně. Úvěr obec doplatila v květnu 2023.

Obec Karlík uzavřela v roce 2023 smlouvu o úvěru č. 10096/23/LCD na poskytnutí úvěru ve výši 8 000 000 Kč od České spořitelny na financování koupě nemovitosti – pozemek parc. č. 1709/1, jehož součástí je č.p. 66, pozemek parc. č. 1709/3 jehož součástí je garáž a pozemek parc. č. 1709/4. Úvěr byl čerpán v roce 2023. Od června 2023 obec začala splácet úroky, jistinu v měsíční výši 47 500 Kč začne obec splácet od ledna 2024.

Kontrolou stavu účtů s položkami v Rozvaze za období 12/2023 Obce Karlík nebyly zjištěny žádné rozdíly. Aktiva účetní jednotky jsou 89 508 597,18 Kč, z toho stálá aktiva 73 707 833,53 Kč, oběžná aktiva 15 800 763,65 Kč.

Pasiva účetní jednotky jsou 69 692 219,34 Kč, z toho vlastní kapitál 59 134 519,20 Kč, cizí zdroje 10 557 700,14 Kč.

Přílohou tohoto zápisu jsou inventurní soupisy jednotlivých položek majetku, výpis z katastru nemovitostí o vlastnictví pozemků Obce Karlík a soupisy pohledávek a závazků na jednotlivých účtech.

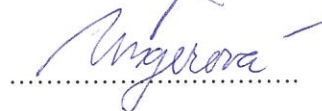
Závěrečná zpráva byla vyhotovena k 31. prosinci 2023.

V Karlíku dne 24.1.2024

Předseda inventarizační komise: Martina Ambrožová

  
.....

Členové inventarizační komise: Olga Ungerová

  
.....

Jana Bauerová

  
.....

Účetní: Zuzana Smělá

  
.....

Starostka obce: Monika Hurtová

  
.....