

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2022

Obec: Rohozná

IČ: 277274

Datum zpracování: dne 20.1.2023 k 31.12.2022

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen dne 9.12.2022. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 14.12.2022. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy osoby odpovědné za majetek.

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. Byly zpracovány přehledy na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy. Žádná opatření nebyla přijata.

1.4. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly


Přílohy:

Seznam inventárních soupisů

Za ÚIK:

Předseda: jméno... Mgr. Hakl Rostislav podpis 

Člen: jméno... Luňáčková Jitka podpis 

Člen: jméno... Katovská Kristina podpis 

Přehled příloh:

Příloha č. 1	podrozkva 901	48 154,11
Příloha č. 2	podrozkva 902	1 148 271,52
Příloha č. 3	podrozkva 909	0,--
Příloha č. 4	účet č. 018	70 539,34
Příloha č. 5	účet č. 019	137 500,--
Příloha č. 6	účet č. 021	65 655 768,72
Příloha č. 7	účet č. 022	7 480 846,18
Příloha č. 8	účet č. 028	3 083 534,30
Příloha č. 9	účet č. 032	1 560 000,--
Příloha č. 10	účet č. 112	3 442,20
Příloha č. 11	účet č. 132	9 648,60
Příloha č. 12	účet č. 031	6 036 737,50
Příloha č. 13	účet č. 042	1 894 289,62
Příloha č. 14	účet č. 069	98 000,--
Příloha č. 15	účet č. 079	61 875,--
Příloha č. 16	účet č. 081	16 274 436,--
Příloha č. 17	účet č. 082	1 745 569,--
Příloha č. 18	účet č. 192	30 017,10
Příloha č. 19	účet č. 194	52,20
Příloha č. 20	účet č. 231	11 687 357,24
Příloha č. 21	účet č. 253	6 229 096,--
Příloha č. 22	účet č. 263	0,--
Příloha č. 23	účet č. 311	427 994,--
Příloha č. 24	účet č. 314	54 929,52
Příloha č. 25	účet č. 315	36 561,07
Příloha č. 26	účet č. 321	5 247,83
Příloha č. 27	účet č. 324	35 700,--
Příloha č. 28	účet č. 331	205 579,--
Příloha č. 29	účet č. 335	0,--
Příloha č. 30	účet č. 336	59 879,--
Příloha č. 31	účet č. 337	30 761,--
Příloha č. 32	účet č. 342	6 078,--
Příloha č. 33	účet č. 346	0,--
Příloha č. 34	účet č. 377	0,--
Příloha č. 35	účet č. 378	0,--
Příloha č. 36	účet č. 384	130 720,--
Příloha č. 37	účet č. 388	35 700,--
Příloha č. 38	účet č. 389	54 929,52
Příloha č. 39	účet č. 401	40 766 725,40
Příloha č. 40	účet č. 403	17 101 327,98
Příloha č. 41	účet č. 406	10 497 508,87
Příloha č. 42	účet č. 419	25 507,--
Příloha č. 43	účet č. 455	22,--
Příloha č. 44	účet č. 469	174 000,--
Příloha č. 45	účet č. 905	39 731,--
Příloha č. 46	účet č. 261	0,--
Příloha č. 47	účet č. 262	0,--
Příloha č. 48	účet č. 345	0,--
Příloha č. 49	účet č. 348	0,--
Příloha č. 50	účet č. 349	0,--
Příloha č. 51	účet č. 373	0,--
Příloha č. 52	účet č. 374	7 350,38
Příloha č. 53	účet č. 915	2 000 000,--
Příloha č. 54	Plán inventur, jmenování inventarizačních komisí, usnesení ZO	
Příloha č. 55	Presentační listina proškolení	
Příloha č. 56	Rozvaha + příloha	
Příloha č. 57	Inventarizační zpráva	

Příloha k inventarizační zprávě Obce Rohozná za rok 2022 - Seznam inventurních seznamů

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	rozdíl	AU	poznámka Kč	příloha č.
				k 31.12.2022	k 31.12.2022				
018			Drobný nehmotný majetek						4
			Obecní úřad	14 511,09	14 511,09	0			
			ZŠ a MŠ	24 348,25	24 348,25	0			
			Místní knihovna	31 680,00	31 680,00	0			
Celkem 018				70 539,34	70 539,34	0			
019			Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	137 500,00	137 500,00	0			5
			obecní úřad						
021			Budovy a stavby						6
			ZŠ a MŠ	16 768 641,40	16 768 641,40	0	021/0200	32 788 714,74	
			KD	3 020 136,00	3 020 136,00	0	021/0300	328 110,00	
			SDH-hasiči	1 088 422,24	1 088 422,24	0	021/0400	15 028 641,33	
			Obecní úřad	44 778 569,08	44 778 569,08	0	021/0500	12 760 179,95	
							021/0600	4 750 122,70	
Celkem účet 021				65 655 768,72	65 655 768,72	0		65 655 768,72	
022			Stroje a zařízení						7
			požární zbrojnice	1 319 685,56	1 319 685,56	0	stroj.zař	3 413 830,78	
			obecní úřad	5 691 571,22	5 691 571,22	0	dopr.pros.	3 251 129,00	
			Zdravotní středisko	158 860,00	158 860,00	0			
			soubor (MK)	49 920,00	49 920,00	0	inventář	815 886,40	
			ZŠ a MŠ	260 809,40	260 809,40	0			
Celkem účet 022				7 480 846,18	7 480 846,18	0		7 480 846,18	

028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek										
	028 00	Obecní úřad	1 334 708,55	1 334 708,55	1 334 708,55	0					
	028 00	SDH	734 449,76	734 449,76	734 449,76	0					
	028 00	kulturní dům	241 742,20	241 742,20	241 742,20	0					
	028 00	zdravotní středisko	105 669,51	105 669,51	105 669,51	0					
	028 00	místní knihovna	74 746,57	74 746,57	74 746,57	0					
	028 00	mateřská škola	198 563,99	198 563,99	198 563,99	0					
	028 00	základní škola	79 906,00	79 906,00	79 906,00	0					
	028 00	školní jídelna	313 747,72	313 747,72	313 747,72	0					
		Celkem účet 028	3 083 534,30	3 083 534,30	3 083 534,30	0					
031	Pozemky										
	031/0200	lesní pozemky	1 304 598,00	1 304 598,00	1 304 598,00	0					
	031/0300	orná půda,zahrady, TTP ,rybník	1 318 124,70	1 318 124,70	1 318 124,70	0					
	031/0310	orná půda,zahrady, TTP ,rybník-zástavní p	5 878,00	5 878,00	5 878,00	0					
	031/0320	orná půda-zahrady - věcné břemeno	189 617,00	189 617,00	189 617,00	0					
	031/0400	zastavěná plocha a nádvoří	2 536 888,80	2 536 888,80	2 536 888,80	0					
	031/0420	zastavěná plocha - věcné břemeno	473 221,00	473 221,00	473 221,00	0					
	031/0500	ostatní pozemky	207 717,00	207 717,00	207 717,00	0					
	031/0520	ostatní pozemky- věcné břemeno	693,00	693,00	693,00	0					
		Celkem účet 031	6 036 737,50	6 036 737,50	6 036 737,50	0					
032	Kulturní předměty										
		kulturní stavby	1 560 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0					
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/										
			1 894 289,62	1 894 289,62	1 894 289,62	0					
069	Ostatní finanční majetek										
		akcie	98 000,00	98 000,00	98 000,00	0					
079	Oprávky k ostatnímu DNM										
			61 875,00	61 875,00	61 875,00	0					

081	Oprávký ke stavbám									16
081/0200	Oprávký majetku	6 227 997,00	6 227 997,00	0						
081/0300	Oprávký majetku	148 565,00	148 565,00	0						
081/0400	Oprávký majetku	3 540 515,00	3 540 515,00	0						
081/0500	Oprávký majetku	5 683 648,00	5 683 648,00	0						
081/0600	Oprávký majetku	673 711,00	673 711,00	0						
celkem 081		16 274 436,00	16 274 436,00	0						
082	Oprávký k samost.mov.věcem a souborům									17
		1 745 569,00	1 745 569,00	0						
112	Materiál na skladě zásoby									10
		3 442,20	3 442,20	0						
132	Zboží na skladě zboží									11
		9 648,60	9 648,60	0						
311	Oděratelé									23
		427 994,00	427 994,00	0						
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy									24
314/1000	el.energie	0,00	0,00	0						
314/2000	plyn	54 929,52	54 929,52	0						
celkem 314		54 929,52	54 929,52	0						
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti									25
315/1600	poplatek odpad + navýšení	36 561,07	36 561,07	0						
315/1000	poplatek psi	0,00	0,00	0						
celkem účet 315		36 561,07	36 561,07	0						
321	Dodavatelé									26
	Závazky -faktury došlé	5 247,83	5 247,83	0						
324	Krátkodobé přijaté zálohy									27
	Zálohy voda a byt	35 700,00	35 700,00	0						

346	Pohledávky za vybranými úředními vládními institucemi	pohledávka - ÚP	0,00	0,00	0	33
331	Zaměstnanci		205 579,00	205 579,00	0	28
335	Pohledávky za zaměstnanci	obědy	0,00	0,00	0	29
336	Zúčtování SP		59 879,00	59 879,00	0	30
337	Zúčtování ZP		30 761,00	30 761,00	0	31
231	Základní běžný účet ÚSC					20
		zůstatek BÚ / KB	9 199 772,46	9 199 772,46	0	
		zůstatek ČNB	2 487 584,78	2 487 584,78	0	
	celkem 231		11 687 357,24	11 687 357,24	0	
263	Ceniny	stravenky	0,00	0,00	0	22
261	Pokladna	stáv pokladny	0,00	0,00	0	46
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		7 350,38	7 350,38	0	52
342	Daň z příjmů FO		6 078,00	6 078,00	0	32

345	Závazky k jiným osobám		0,00	0,00	0				48
349	Závazky	ZŠ a MŠ	0,00	0,00	0				50
377	Ostatní krátkodobé pohledávky		0,00	0,00	0				34
378	Ostatní krátkodobé závazky		0,00	0,00	0				35
373	Krátkodobé posk. Zálohy		0,00	0,00	0				51
384	Výnosy příštích období		130 720,00	130 720,00	0				36
388	Dohadné účty aktivní		35 700,00	35 700,00	0				37
389	Dohadné účty pasivní		54 929,52	54 929,52	0				38
194	Opravné položky k odběratelům		52,20	52,20	0				19
253	Dílohové cenné papíry k obchodování		6 229 096,00	6 229 096,00	0				21

401	Jmění účetní jednotky								
	401/0000	oprávky majetku, převody z minul.	29 360 746,95	29 360 746,95	0				
	401/0100	oprávky majetku, převody z minul.	-307 926,34	-307 926,34	0				
	401/0200	oprávky majetku, převody z minul.	794 979,58	794 979,58	0				
	401/0300	oprávky majetku, převody z minul.	975 368,83	975 368,83	0				
	401/0400	oprávky majetku, převody z minul.	821 400,36	821 400,36	0				
	401/0500	oprávky majetku, převody z minul.	-52 790,32	-52 790,32	0				
	401/0600	oprávky majetku, převody z minul.	1 014 109,09	1 014 109,09	0				
	401/0700	oprávky majetku, převody z minul.	1 482 741,27	1 482 741,27	0				
	401/0800	oprávky majetku, převody z minul.	850 818,73	850 818,73	0				
	401/0900	oprávky majetku, převody z minul.	677 766,34	677 766,34	0				
	401/9800	oprávky majetku, převody z minul.	5 286 195,95	5 286 195,95	0				
	401/9900	oprávky majetku, převody z minul.	-136 685,04	-136 685,04	0				
	celkem 401		40 766 725,40	40 766 725,40	0				39
403	Transfery na pořízení investičního majetku								
	403/0000	dotace, oprávky k dotacím	2 375 126,79	2 375 126,79	0				
	403/0200	dotace, oprávky k dotacím	11 053 094,19	11 053 094,19	0				
	403/0400	dotace, oprávky k dotacím	873 186,00	873 186,00	0				
	403/0500	dotace, oprávky k dotacím	1 357 162,00	1 357 162,00	0				
	403/0600	dotace, oprávky k dotacím	1 442 759,00	1 442 759,00	0				
	celkem 403		17 101 327,98	17 101 327,98	0				40
406	Oceňovací zordily při prvním pužití metody								
			10 497 508,87	10 497 508,87	0				41
419	Ostatní fondy	sociální fond	25 507,00	25 507,00	0				42
455	Dlohodobé přijaté zálohy		22,00	22,00	0				43
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky		174 000,00	174 000,00	0				44

901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek								
		obecní úřad	28 974,25	28 974,25	0				
		místní knihovna	13 650,00	13 650,00	0				
		základní a mateřská škola	5 529,86	5 529,86	0				
	Celkem účet 901		48 154,11	48 154,11	0				
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek								
		Obecní úřad	215 114,04	215 114,04	0				
		SDH	125 700,02	125 700,02	0				
		společenský dům	492 447,25	492 447,25	0				
		místní knihovna	8 171,00	8 171,00	0				
		ZS	5 152,50	5 152,50	0				
		mateřská škola	163 735,05	163 735,05	0				
		základní škola	91 285,80	91 285,80	0				
		základní škola-školní jídelna	46 665,86	46 665,86	0				
	celkem účet 902		1 148 271,52	1 148 271,52	0				
909	Ostatní majetek	majetek ve výpůjčce	93 376,00	93 376,00	0				3
905	Výřazené pohledávky								
		psi	200,00	200,00	0				
		komunální odpad	6 065,00	6 065,00	0				
		plyn	28 446,00	28 446,00	0				
		voda	5 020,00	5 020,00	0				
celkem účet 903		39 731,00	39 731,00	0					45
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti								
	Opravné položky	KO	30 017,10	30 017,10	0				18
262	Peníze na cestě								
			0,00	0,00	0				47
348	Pohledávky za místními vládními institucemi								
		PK	0,00	0,00	0				49

