

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2023

Obec: Rohozná

IČ: 277274

Datum zpracování: dne 31.1.2024 k 31.12.2023

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 27.11.2023. 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 6.12.2023. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečností 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.

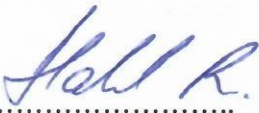
1.4. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

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	podrozvaha 901	48 154,11
Příloha č. 2	podrozvaha 902	1 158 913,17
Příloha č. 3	podrozvaha 909	85 568,--
Příloha č. 4	účet č. 018	70 539,34
Příloha č. 5	účet č. 019	137 500,--
Příloha č. 6	účet č. 021	70 765 187,32
Příloha č. 7	účet č. 022	7 528 646,18
Příloha č. 8	účet č. 028	3 382 290,45
Příloha č. 9	účet č. 032	1 560 000,--
Příloha č. 10	účet č. 112	3 424,20
Příloha č. 11	účet č. 132	6 277,20
Příloha č. 12	účet č. 031	6 894 851,50
Příloha č. 13	účet č. 042	135 509,--
Příloha č. 14	účet č. 069	98 000,--
Příloha č. 15	účet č. 079	75 625,--
Příloha č. 16	účet č. 081	17 407 853,--
Příloha č. 17	účet č. 082	2 151 164,--
Příloha č. 18	účet č. 192	36 519,37
Příloha č. 19	účet č. 194	786,60
Příloha č. 20	účet č. 231	14 551 056,37
Příloha č. 21	účet č. 253	6 604 836,--
Příloha č. 22	účet č. 311	443 306,--
Příloha č. 23	účet č. 314	193 720,--
Příloha č. 24	účet č. 315	54 105,77
Příloha č. 25	účet č. 321	36 549,76
Příloha č. 26	účet č. 324	9 100,--
Příloha č. 27	účet č. 331	170 604,--
Příloha č. 28	účet č. 336	51 926,--
Příloha č. 29	účet č. 337	27 361,--
Příloha č. 30	účet č. 342	16 687,--
Příloha č. 31	účet č. 346	0,--
Příloha č. 32	účet č. 377	0,--
Příloha č. 33	účet č. 384	152 570,--
Příloha č. 34	účet č. 388	9 100,--
Příloha č. 35	účet č. 389	193 720,--
Příloha č. 36	účet č. 401	40 766 725,40
Příloha č. 37	účet č. 403	18 854 004,98
Příloha č. 38	účet č. 406	10 497 508,87
Příloha č. 39	účet č. 419	3 271,--
Příloha č. 40	účet č. 455	0,--
Příloha č. 41	účet č. 469	58 000,--
Příloha č. 42	účet č. 905	39 731,--
Příloha č. 43	účet č. 261	0,--
Příloha č. 44	účet č. 262	0,--
Příloha č. 45	účet č. 345	0,--
Příloha č. 46	účet č. 348	0,--
Příloha č. 47	účet č. 349	0,--
Příloha č. 48	účet č. 373	0,--
Příloha č. 49	účet č. 374	7 914,56
Příloha č. 50	účet č. 915	0,--
Příloha č. 51	Plán inventur, jmenování inventarizačních komisí, usnesení ZO	
Příloha č. 52	Presentační listina proškolení	
Příloha č. 53	Rozvaha + příloha	
Příloha č. 54	Inventarizační zpráva	

028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek					8
	028 00	Obecní úřad	1 410 021,55	1 410 021,55	0	
	028 00	SDH	696 449,76	696 449,76	0	
	028 00	kulturní dům	481 285,20	481 285,20	0	
	028 00	zdravotní středisko	126 369,51	126 369,51	0	
	028 00	místní knihovna	74 746,57	74 746,57	0	
	028 00	mateřská škola	208 257,99	208 257,99	0	
	028 00	základní škola	79 906,00	79 906,00	0	
	028 00	školní jídelna	305 253,87	305 253,87	0	
	Celkem účet 028			3 382 290,45	3 382 290,45	
031	Pozemky					12
	031/0200	lesní pozemky	1 352 423,00	1 352 423,00	0	
	031/0300	orná půda,zahrady, TTP,rybník	2 073 804,70	2 073 804,70	0	
	031/0310	orná půda,zahrady, TTP,rybník-zástavní p	5 878,00	5 878,00	0	
	031/0320	orná půda-zahrady - věcné břemeno	168 908,00	168 908,00	0	
	031/0400	zastavěná plocha a nádvoří	2 612 354,80	2 612 354,80	0	
	031/0420	zastavěná plocha - věcné břemeno	473 073,00	473 073,00	0	
	031/0500	ostatní pozemky	207 717,00	207 717,00	0	
	031/0520	ostatní pozemky- věcné břemeno	693,00	693,00	0	
	Celkem účet 031			6 894 851,50	6 894 851,50	
032	Kulturní předměty					9
	kulturní stavby		1 560 000,00	1 560 000,00	0	
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/					13
			135 509,00	135 509,00	0	
069	Ostatní finanční majetek					14
	akcie		98 000,00	98 000,00	0	
079	Oprávký k ostatnímu DNM					15
			75 625,00	75 625,00	0	

[illegible]

346	Pohledávky za		pohledávka - ÚP	0,00	0,00	0	31
	vybranými úředními	vládními institucemi					
331	Zaměstnanci		170 604,00		170 604,00	0	27
336	Zúčtování SP		51 926,00		51 926,00	0	28
337	Zúčtování ZP		27 361,00		27 361,00	0	29
231	Základní běžný účet ÚSC						20
		zůstatek BÚ / KB	9 429 786,97		9 429 786,97	0	
		zůstatek ČNB	5 121 269,40		5 121 269,40	0	
	celkem 231		14 551 056,37		14 551 056,37	0	
261	Pokladna	stav pokladny	0,00		0,00	0	43
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		7 914,56		7 914,56	0	49
342	Daň z příjmů FO		16 687,00		16 687,00	0	30
345	Závazky k jiným osobám		0,00		0,00	0	45
349	Závazky ZŠ a MŠ		0,00		0,00	0	47

377	Ostatní krátkodobé pohledávky		0,00	0,00	0	32
373	Krátkodobé posk. Zálohy		0,00	0,00	0	48
384	Výnosy příštích období		152 570,00	152 570,00	0	33
388	Dohadné účty aktivní		9 100,00	9 100,00	0	34
389	Dohadné účty pasivní		193 720,00	193 720,00	0	35
194	Opravné položky k odběratelům		786,60	786,60	0	19
253	Dlohové cenné papíry k obchodování		6 604 836,00	6 604 836,00	0	21
401	Jmění účetní jednotky					36
	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	
Transfery na pořízení investičního majetku					
403	dotace, oprávky k dotacím	2 222 829,79	2 222 829,79	0	
403/0200	dotace, oprávky k dotacím	10 904 959,19	10 904 959,19	0	
403/0400	dotace, oprávky k dotacím	1 007 323,00	1 007 323,00	0	
403/0500	dotace, oprávky k dotacím	1 321 445,00	1 321 445,00	0	
403/0600	dotace, oprávky k dotacím	3 397 448,00	3 397 448,00	0	
celkem 403		18 854 004,98	18 854 004,98	0	
406	Oceňovací zordily při prvním pužití metody	10 497 508,87	10 497 508,87	0	
419	Ostatní fondy	3 271,00	3 271,00	0	
455	Dlohodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0	
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky	58 000,00	58 000,00	0	
901	Jiný drobný dlohodobý nehmotný majetek	28 974,25	28 974,25	0	
	obecní úřad	13 650,00	13 650,00	0	
	místní knihovna	5 529,86	5 529,86	0	
	základní a mateřská škola	48 154,11	48 154,11	0	
Celkem účet 901		48 154,11	48 154,11	0	
902	Jiný drobný dlohodobý hmotný majetek	217 695,64	217 695,64	0	
	Obecní úřad	119 275,07	119 275,07	0	
	SDH	492 447,25	492 447,25	0	
	společenský dům			0	

	místní knihovna	8 171,00	8 171,00	0			2
	ZS	5 152,50	5 152,50	0			
	mateřská škola	203 827,05	203 827,05	0			
	základní škola	62 999,80	62 999,80	0			
	základní škola-školní jídelna	49 344,86	49 344,86	0			
	celkem účet 902	1 158 913,17	1 158 913,17	0			
909	Ostatní majetek	85 568,00	85 568,00	0			3
905	Vyřazené pohledávky						42
	905/10 psi	200,00	200,00	0			
	905/16 komunální odpad	6 065,00	6 065,00	0			
	905/20 plyn	28 446,00	28 446,00				
	905/23 voda	5 020,00	5 020,00	0			
	clekem účet 903	39 731,00	39 731,00	0			
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti						18
	Opravné položky KO	36 519,37	36 519,37	0			
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0			44
348	Pohledávky za místními vládními institucemi PK	0,00	0,00	0			46
915	Ostatní krátkodobé pohledávky z transferů	0,00	0,00				50
	Plán inventur, jmenování inventarizačních komisí a usnesení ZO						51
	Prezentační listina - školení						52

[illegible]