

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Obec: Rohozná

IČ: 277274

Datum zpracování: dne 21.1.2020 k 31.12.2019

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 1.11.2019. 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 6.11.2019. 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... Židek Vladimír podpis 

Člen: jméno... Luňáčková Jitka podpis 

Člen: jméno... Kříž Radek podpis 

Přehled příloh:

Příloha č. 1	podrozvaha 901	55 888,24
Příloha č. 2	podrozvaha 902	1 329 816,89
Příloha č. 3	podrozvaha 909	93 376,--
Příloha č. 4	účet č. 018	43 250,25
Příloha č. 5	účet č. 019	219 610,--
Příloha č. 6	účet č. 021	60 308 598,08
Příloha č. 7	účet č. 022	6 279 620,40
Příloha č. 8	účet č. 028	2 513 805,65
Příloha č. 9	účet č. 032	1 340 001,--
Příloha č. 10	účet č. 112	6 652,32
Příloha č. 11	účet č.132	18 656,40
Příloha č. 12	účet č. 031	5 964 855,60
Příloha č. 13	účet č. 042	255 126,--
Příloha č. 14	účet č. 069	98 000,--
Příloha č. 15	účet č. 079	102 735,--
Příloha č. 16	účet č. 081	13 350 999,--
Příloha č. 17	účet č. 082	1 528 635,--
Příloha č. 18	účet č. 192	7 200,40
Příloha č. 19	účet č. 194	4,20
Příloha č. 20	účet č. 231	8 528 388,54
Příloha č. 21	účet č. 263	28 140,--
Příloha č. 22	účet č. 311	3 694,--
Příloha č. 23	účet č. 314	81 040,--
Příloha č. 24	účet č. 315	19 418,--
Příloha č. 25	účet č. 321	18 096,80
Příloha č. 26	účet č. 324	213 520,--
Příloha č. 27	účet č. 331	120 367,--
Příloha č. 28	účet č. 335	195,--
Příloha č. 29	účet č. 336	43 821,--
Příloha č. 30	účet č. 337	21 283,--
Příloha č. 31	účet č. 342	20 346,--
Příloha č. 32	účet č. 374	2 160,--
Příloha č. 33	účet č. 377	17 662,33
Příloha č. 34	účet č. 388	610 911,--
Příloha č. 35	účet č. 389	72 530,--
Příloha č. 36	účet č. 384	37 240,--
Příloha č. 37	účet č. 403	14 600 124,98
Příloha č. 38	účet č. 419	1 751,--
Příloha č. 39	účet č. 455	88,--
Příloha č. 40	účet č. 469	550 446,--
Příloha č. 41	účet č. 905	12 519,--
Příloha č. 42	účet č. 943	397 391,--
Příloha č. 43	účet č. 345	0
Příloha č. 44	účet č. 346	0
Příloha č. 45	účet č. 349	0
Příloha č. 46	účet č. 378	0
Příloha č. 47	účet č. 373	0
Příloha č. 48	účet č. 401	40 539 010,70
Příloha č. 49	účet č. 406	10 497 508,87
Příloha č. 50	účet č. 262	0
Příloha č. 51	účet č. 261	0
Příloha č. 52	účet č. 131	0

Příloha č. 53
Příloha č. 54
Příloha č. 55
Příloha č. 56

Plán inventur, jmenování inventarizačních komisí, usnesení ZO
Presentační listina proškolení
Rozvaha + příloha
Inventarizační zpráva

Příloha k inventarizační zprávě Obce Rohozná za rok 2019 - Seznam inventurních seznamů

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	rozdíl	poznámka		příloha č.
							AU	Kč	
				k 31.12.2019	k 31.12.2019				
018			Drobný nehmotný majetek						4
			Obecní úřad			0			
			ZŠ a MŠ	11 570,25	11 570,25	0			
			Místní knihovna	31 680,00	31 680,00	0			
Celkem 018				43 250,25	43 250,25	0			
019			Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	219 610,00	219 610,00	0			5
			obecní úřad						
021			Budovy a stavby				021/0100	632 007,00	6
			ZŠ a MŠ	16 682 984,40	16 682 984,40	0	021/0200	31 982 717,50	
			KD	2 795 349,00	2 795 349,00	0	021/0300	328 110,00	
			SDH-hasiči	722 447,00	722 447,00	0	021/0400	11 677 176,93	
			Obecní úřad	40 107 817,68	40 107 817,68	0	021/0500	12 684 679,95	
							021/0600	3 003 906,70	
Celkem účet 021				60 308 598,08	60 308 598,08	0		60 308 598,08	
022			Stroje a zařízení				stroj+zař	2 340 643,00	7
			požární zbrojnice	232 270,00	232 270,00	0			
			obecní úřad	5 577 761,00	5 577 761,00	0	dopr.pros.	3 123 091,00	
			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				6 279 620,40	6 279 620,40	0		6 279 620,40	

028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek							
	028 00	Obecní úřad	1 109 155,60	1 109 155,60	0			8
	028 00	SDH	597 704,16	597 704,16	0			
	028 00	kulturní dům	218 631,20	218 631,20	0			
	028 00	zdravotní středisko	4 999,00	4 999,00	0			
	028 00	místní knihovna	72 148,10	72 148,10	0			
	028 00	mateřská škola	149 696,99	149 696,99	0			
	028 00	základní škola	84 796,00	84 796,00	0			
	028 00	školní jídelna	276 674,60	276 674,60	0			
Celkem účet 028			2 513 805,65	2 513 805,65	0			
031	Pozemky							
	031/0200	lesní pozemky	1 304 598,00	1 304 598,00	0			12
	031/0300	orná půda,zahrady, TTP,rybník	1 298 411,70	1 298 411,70	0			
	031/0300	orná půda - katastr. Svojanov	13 420,00	13 420,00	0			
	031/0320	orná půda-zahrady - věcné břemeno	213 317,00	213 317,00	0			
	031/0400	zastavěná plocha a nádvoří	2 667 851,90	2 667 851,90	0			
	031/0420	zastavená plocha - věcné břemeno	328 363,00	328 363,00	0			
	031/0500	ostatní pozemky	138 894,00	138 894,00	0			
Celkem účet 031			5 964 855,60	5 964 855,60	0			
032	Kulturní předměty	kulturní stavby	1 340 001,00	1 340 001,00	0			9
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/		255 126,00	255 126,00	0			13
069	Ostatní finanční majetek							
		akcie	98 000,00	98 000,00	0			14
079	Oprávký k ostatnímu DNM		102 735,00	102 735,00	0			15

081	Oprávky ke stavbám						16
	081/0200	Oprávky majetku	5 163 066,00	5 163 066,00	0		
	081/0300	Oprávky majetku	134 690,00	134 690,00	0		
	081/0400	Oprávky majetku	2 619 378,00	2 619 378,00	0		
	081/0500	Oprávky majetku	4 929 079,00	4 929 079,00	0		
	081/0600	Oprávky majetku	504 786,00	504 786,00	0		
celkem 081			13 350 999,00	13 350 999,00	0		
082	Oprávky k samost.mov.věcem a souborům		1 528 635,00	1 528 635,00	0		17
112	Materiál na skladě	zásoby	6 652,32	6 652,32	0		10
132	Zboží na skladě	zboží	18 656,40	18 656,40	0		11
311	Oděratelé		3 694,00	3 694,00	0		22
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy						23
	314/1000	el.energie	22 110,00	22 110,00	0		
	314/2000	plyn	58 930,00	58 930,00	0		
celkem 314			81 040,00	81 040,00	0		
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti						24
	315/1600	poplatek odpad + navýšení	19 418,00	19 418,00	0		
celkem účet 315			19 418,00	19 418,00	0		
321	Dodavatelé	Závazky -faktury došlé	18 096,80	18 096,80	0		25
324	Krátkodobé přijaté zálohy	Zálohy voda(hot.+přev.+SIPO)	213 520,00	213 520,00	0		26

346	Pohledávky za							44
	vybranými úředními vládními institucemi	pohledávka - ÚP	0,00	0,00	0			
331	Zaměstnanci		120 367,00	120 367,00	0			27
335	Pohledávky za zaměstnanci		195,00	195,00	0			28
	telefony doktoři, obědy							
336	Zúčtování SP		43 821,00	43 821,00	0			29
337	Zúčtování ZP		21 283,00	21 283,00	0			30
231	Základní běžný účet ÚSC							20
		zůstatek BÚ / KB	5 465 199,71	5 465 199,71	0			
		zůstatek spořicí účet	3 007 615,29	3 007 615,29	0			
		zůstatek ČNB	55 573,54	55 573,54	0			
celkem 231			8 528 388,54	8 528 388,54	0			
263	Ceniny	stravenky	28 140,00	28 140,00	0			21
261	Pokladna	stav pokladny	0,00	0,00	0			51
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		2 160,00	2 160,00	0			32
342	Daň z příjmů FO		20 346,00	20 346,00	0			31

345	Závazky k jiným osobám	0,00	0,00	0			43
349	Závazky ZŠ a MŠ	0,00	0,00	0			45
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	17 662,33	17 662,33	0			33
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0			46
373	Krátkodobé posk. Zálohy	0,00	0,00	0			47
384	Výnosy příštích období	37 240,00	37 240,00	0			36
388	Dohadné účty aktivní	610 911,00	610 911,00	0			34
389	Dohadné účty pasivní	72 530,00	72 530,00	0			35
194	Opravné položky k odběratelům	4,20	4,20	0			19
131	Pořízení zboží	0,00	0,00	0			52

401	Jmění účetní jednotky							48
	401/0000	oprávky majetku,převody z minul.	29 133 032,25	29 133 032,25	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			40 539 010,70	40 539 010,70	0			
403	Transfery na pořízení investičního majetku							37
	403/0000	dotace,oprávky k dotacím	1 375 504,79	1 375 504,79	0			
	403/0200	dotace,oprávky k dotacím	10 302 773,19	10 302 773,19	0			
	403/0400	dotace,oprávky k dotacím	809 284,00	809 284,00	0			
	403/0500	dotace,oprávky k dotacím	1 464 313,00	1 464 313,00	0			
	403/0600	dotace,oprávky k dotacím	648 250,00	648 250,00	0			
celkem 403			14 600 124,98	14 600 124,98	0			
406	Oceňovací zordily při prvním pužití metody		10 497 508,87	10 497 508,87	0			49
419	Ostatní fondy	sodiální fond	1 751,00	1 751,00	0			38
455	Dlohodobé přijaté zálohy		88,00	88,00	0			39
469	Ostatní dlouhodobé pohledávky		550 446,00	550 446,00	0			40

901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek						1
		obecní úřad	22 224,58	22 224,58	0		
		místní knihovna	20 265,00	20 265,00	0		
		základní a mateřská škola	13 398,66	13 398,66	0		
Celkem účet 901			55 888,24	55 888,24	0		
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek						2
		Obecní úřad	299 170,63	299 170,63	0		
		SDH	155 808,95	155 808,95	0		
		společenský dům	184 569,40	184 569,40	0		
		místní knihovna	31 261,80	31 261,80	0		
		ZS	13 959,20	13 959,20	0		
		mateřská škola	330 146,01	330 146,01	0		
		základní škola	168 653,40	168 653,40	0		
	základní škola-školní jídelna	146 247,50	146 247,50	0			
celkem účet 902			1 329 816,89	1 329 816,89	0		
909	Ostatní majetek						3
		majetek ve výpůjčce	93 376,00	93 376,00	0		
905	Vyřazené pohledávky						41
	905/10	psi	200,00	200,00	0		
	905/16	komunální odpad	7 299,00	7 299,00	0		
	905/23	voda	5 020,00	5 020,00	0		
celkem účet 903			12 519,00	12 519,00	0		
192	Opravné položky k jiným pohledávkám z hlavní činnosti						18
	Opravné položky	KO	7 200,40	7 200,40	0		
943	Dlouhodobé podmíněné pohledávky		397 391,00	397 391,00	0		42
262	Peníze na cestě						50
			0,00	0,00	0		

	Plán inventur, jmenování inventarizačních komisí a usnesení ZO	53
	Prezentační listina - školení	54
	Rozvaha + příloha	55
	Inventarizační zpráva	56