

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Obec: Rohozná

IČ: 277274

Datum zpracování: dne 21.1.2022 k 31.12.2021

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 26.10.2021. 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 10.11.2021. 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... Kříž Radek..... podpis ..... 

Přehled příloh:

Příloha č. 1	podrozvaha 901	54 244,11
Příloha č. 2	podrozvaha 902	748 836,22
Příloha č. 3	podrozvaha 909	93 376,--
Příloha č. 4	účet č. 018	70 539,34
Příloha č. 5	účet č. 019	137 500,--
Příloha č. 6	účet č. 021	64 415 023,82
Příloha č. 7	účet č. 022	7 258 850,40
Příloha č. 8	účet č. 028	2 898 489,88
Příloha č. 9	účet č. 032	1 560 000,--
Příloha č. 10	účet č. 112	3 454,20
Příloha č. 11	účet č. 132	17 298,--
Příloha č. 12	účet č. 031	6 062 287,50
Příloha č. 13	účet č. 042	139 688,--
Příloha č. 14	účet č. 069	98 000,--
Příloha č. 15	účet č. 079	48 125,--
Příloha č. 16	účet č. 081	15 186 673,--
Příloha č. 17	účet č. 082	1 365 457,--
Příloha č. 18	účet č. 192	24 662,67
Příloha č. 19	účet č. 194	628,20
Příloha č. 20	účet č. 231	9 315 334,99
Příloha č. 21	účet č. 253	5 969 734,68
Příloha č. 22	účet č. 263	6 160,--
Příloha č. 23	účet č. 311	9 751,--
Příloha č. 24	účet č. 314	54 180,--
Příloha č. 25	účet č. 315	40 037,53
Příloha č. 26	účet č. 321	821,60
Příloha č. 27	účet č. 324	151 490,--
Příloha č. 28	účet č. 331	135 304,--
Příloha č. 29	účet č. 335	0,--
Příloha č. 30	účet č. 336	35 911,--
Příloha č. 31	účet č. 337	21 889,--
Příloha č. 32	účet č. 342	12 952,--
Příloha č. 33	účet č. 346	30 000,--
Příloha č. 34	účet č. 377	27 584,--
Příloha č. 35	účet č. 378	0,--
Příloha č. 36	účet č. 384	95 950,--
Příloha č. 37	účet č. 388	151 490,--
Příloha č. 38	účet č. 389	54 180,--
Příloha č. 39	účet č. 401	40 766 725,40
Příloha č. 40	účet č. 403	17 316 043,98
Příloha č. 41	účet č. 406	10 497 508,87
Příloha č. 42	účet č. 419	16 214,--
Příloha č. 43	účet č. 455	81 484,--
Příloha č. 44	účet č. 469	290 000,--
Příloha č. 45	účet č. 905	39 951,--
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	3 907,58
Příloha č. 53	účet č. 915	0,--
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 2021 - Seznam inventurních seznamů

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	částka účetní evidence	Inventurní soupis	rozdíl	AU	poznámka Kč	příloha č.
				<b>k 31.12.2021</b>	<b>k 31.12.2021</b>				
<b>018</b>			<b>Drobný nehmotný majetek</b>						
			Obecní úřad	14 511,09	14 511,09	0			<b>4</b>
			ZŠ a MŠ	24 348,25	24 348,25	0			
			Místní knihovna	31 680,00	31 680,00	0			
			<b>Celkem 018</b>	<b>70 539,34</b>	<b>70 539,34</b>	<b>0</b>			
<b>019</b>			<b>Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek</b>						
			obecní úřad	<b>137 500,00</b>	<b>137 500,00</b>	<b>0</b>			<b>5</b>
<b>021</b>			<b>Budovy a stavby</b>						
			ZŠ a MŠ	16 768 641,40	16 768 641,40	0	021/0200	32 788 714,74	<b>6</b>
			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	14 049 566,43	
			Obecní úřad	43 537 824,18	43 537 824,18	0	021/0500	12 684 679,95	
						0	021/0600	4 563 952,70	
			<b>Celkem účet 021</b>	<b>64 415 023,82</b>	<b>64 415 023,82</b>	<b>0</b>		<b>64 415 023,82</b>	
<b>022</b>			<b>Stroje a zařízení</b>						
			požární zbrojnice	1 278 018,00	1 278 018,00	0	stroj+zař	3 329 835,00	<b>7</b>
			obecní úřad	5 511 243,00	5 511 243,00	0	dopr.pros.	3 113 129,00	
			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			
			<b>Celkem účet 022</b>	<b>7 258 850,40</b>	<b>7 258 850,40</b>	<b>0</b>		<b>7 258 850,40</b>	

<b>028</b>	<b>Drobný dlouhodobý hmotný majetek</b>								
	028 00	Obecní úřad	1 197 621,25	1 197 621,25	0				
	028 00	SDH	711 469,76	711 469,76	0				
	028 00	kulturní dům	241 742,20	241 742,20	0				
	028 00	zdravotní středisko	105 669,51	105 669,51	0				
	028 00	místní knihovna	92 156,57	92 156,57	0				
	028 00	materská škola	177 767,99	177 767,99	0				
	028 00	základní škola	84 796,00	84 796,00	0				
	028 00	školní jídelna	287 266,60	287 266,60	0				
	<b>Celkem účet 028</b>		<b>2 898 489,88</b>	<b>2 898 489,88</b>	<b>0</b>				
<b>031</b>	<b>Pozemky</b>								
	031/0200	lesní pozemky	1 304 598,00	1 304 598,00	0				
	031/0300	orná půda, zahrady, TTP, rybník	1 346 304,70	1 346 304,70	0				
	031/0300	orná půda - katastr. Svojanov	13 420,00	13 420,00	0				
	031/0320	orná půda-zahrady - věcné břemeno	176 964,00	176 964,00	0				
	031/0400	zastavěná plocha a nádvoří	2 640 358,80	2 640 358,80	0				
	031/0420	zastavěná plocha - věcné břemeno	372 232,00	372 232,00	0				
	031/0500	ostatní pozemky	208 410,00	208 410,00	0				
	<b>Celkem účet 031</b>		<b>6 062 287,50</b>	<b>6 062 287,50</b>	<b>0</b>				
<b>032</b>	<b>Kulturní předměty</b>	kulturní stavby	1 560 000,00	1 560 000,00	0				
<b>042</b>	<b>Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek /stavby/</b>		139 688,00	139 688,00	0				
<b>069</b>	<b>Ostatní finanční majetek</b>	akcie	98 000,00	98 000,00	0				
<b>079</b>	<b>Oprávkový k ostatnímu DNM</b>		48 125,00	48 125,00	0				



346	Pohledávky za vybranými úředními vládními institucemi	pohledávka - ÚP	30 000,00	30 000,00	0	33
331	Zaměstnanci		135 304,00	135 304,00	0	28
335	Pohledávky za zaměstnanci	obědy	0,00	0,00	0	29
336	Zúčtování SP		35 911,00	35 911,00	0	30
337	Zúčtování ZP		21 889,00	21 889,00	0	31
231	Základní běžný účet ÚSC					20
		Zůstatek BÚ / KB	7 396 438,85	7 396 438,85	0	
		Zůstatek ČNB	1 918 896,14	1 918 896,14	0	
	celkem 231		9 315 334,99	9 315 334,99	0	
263	Ceniny	stravenky	6 160,00	6 160,00	0	22
261	Pokladna	stav pokladny	0,00	0,00	0	46
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		3 907,58	3 907,58	0	52
342	Daň z příjmů FO		12 952,00	12 952,00	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	27 584,00	27 584,00	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	95 950,00	95 950,00	0	36
388	Dohadné účty aktivní	151 490,00	151 490,00	0	37
389	Dohadné účty pasivní	54 180,00	75 410,00	0	38
194	Opravné položky k odběratelům	628,20	628,20	0	19
253	Dlohové cenné papíry k obchodování	5 969 734,68	5 969 734,68	0	21

<b>Jména účetní jednotky</b>							
401	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		
<b>celkem 401</b>			<b>40 766 725,40</b>	<b>40 766 725,40</b>	<b>0</b>		
<b>Transfery na pořízení investičního majetku</b>							
403	403/0000	dotace, oprávky k dotacím	2 495 051,79	2 495 051,79	0		
	403/0200	dotace, oprávky k dotacím	11 201 229,19	11 201 229,19	0		
	403/0400	dotace, oprávky k dotacím	790 382,00	790 382,00	0		
	403/0500	dotace, oprávky k dotacím	1 392 873,00	1 392 879,00	0		
	403/0600	dotace, oprávky k dotacím	1 436 502,00	1 436 502,00	0		
<b>celkem 403</b>			<b>17 316 037,98</b>	<b>17 316 043,98</b>	<b>0</b>		
406	<b>Oceňovací zordily při prvním pužití metody</b>		<b>10 497 508,87</b>	<b>10 497 508,87</b>	<b>0</b>		
419	<b>Ostatní fondy</b>	sociální fond	16 214,00	16 214,00	0		
455	<b>Dlohodobé přijaté zálohy</b>		<b>81 484,00</b>	<b>81 484,00</b>	<b>0</b>		
469	<b>Ostatní dlouhodobé pohledávky</b>		<b>290 000,00</b>	<b>290 000,00</b>	<b>0</b>		
<b>39</b>							
<b>40</b>							
<b>41</b>							
<b>42</b>							
<b>43</b>							
<b>44</b>							





