



Obec Rostoklaty

281 71 ROSTOKLATY 32, OKRES KOLÍN

www.rostoklaty.cz

bankovní spojení : ČSOB a.s., č.ú.: 112308464/0300

TEL. 321 672 721

e-mail: obec@rostoklaty.cz

IČ : 00235709

ZPRÁVA inventarizační komise o provedení fyzické a dokladové inventury majetku obce Rostoklaty ke dni 31.12.2023

Termín zahájení inventury: 01.11.2023
Termín ukončení inventury: 31.01.2024
Místo provádění inventury: Rostoklaty, Nová Ves II

Na zasedání ZO dne: 30.10.2023 byla jmenována inventarizační komise v tomto složení:
Blanka Apltauerová – předseda IK, Eva Albrechtová – člen IK, Dagmar Houdková – člen IK
Proškolení výše uvedených pracovníků bylo provedeno dne: 31.10.2023

Inventarizační komise konstatuje, že měla k dispozici potřebné doklady a byl jí umožněn přístup do všech zařízení a prostorů obce, včetně objektů k pronájmu.

Zjištěné skutečnosti byly porovnány s přehledem PC sestavy jako podkladu.

Inventarizační komise se řídila vnitřní směrnici č. 7 - Směrnice pro inventarizaci majetku, závazků a směrnici č. 20 - Směrnice pro evidenci, účtování majetku, operativní evidence.

Dále byla posuzována hlediska účelové potřebnosti, technický stav a kontrolováno evidenční označení jednotlivých položek.

Po provedené inventarizaci, porovnání a odsouhlasení seznamů podle skupin hmotného majetku byly také do přehledu zahrnuty ostatní aktiva obce:

018 Drobný dlouhodobý nehm. majetek	66 377,56 Kč	dokladová inventura
019 Ostat. dlouhodobý nehm. majetek	183 930,00 Kč	dokladová inventura
021 Stavby	84 255 001,83 Kč	dokladová + fyzická inventura
022 Samostatné hm. movité věci a soub.	2 488 122,00 Kč	dokladová + fyzická inventura
028 Drobný dlouhodobý hm. majetek	2 079 446,48 Kč	dokladová + fyzická inventura
031 Pozemky	2 013 856,18 Kč	dokladová + fyzická inventura
032 Kulturní předměty	75 391,73 Kč	dokladová + fyzická inventura
042 Nedokončený dlouhodobý hm. majetek	2 527 525,36 Kč	dokladová inventura
078 Oprávky k účtu 018	-66 377,56 Kč	dokladová inventura
079 Oprávky k ostat. dlouhodob. majetku	-115 533,00 Kč	dokladová inventura
081 Oprávky ke stavbám	-25 228 057,00 Kč	dokladová inventura
082 Oprávky k účtu 022	-669 346,00 Kč	dokladová inventura
088 Oprávky k účtu 028	-2 079 446,48 Kč	dokladová inventura

132 Zboží na prodej	25 804,04 Kč	dokladová + fyzická inventura
192 Opravné položky k jiným pohledávkám	-3 183,50 Kč	dokladová inventura
194 Opravné položky k odběratelům	-1 201,64 Kč	dokladová inventura
231 Základní běžný účet ÚSC	21 481 778,33 Kč	dokladová inventura
261 Pokladna	0,00 Kč	dokladová inventura
262 Peníze na cestě	0,00 Kč	dokladová inventura
311 Odběratelé	22 196,04 Kč	dokladová inventura
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	170 871,00 Kč	dokladová inventura
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	4 342,00 Kč	dokladová inventura
321 Dodavatelé	-32 014,03 Kč	dokladová inventura
331 Zaměstnanci	-165 845,00 Kč	dokladová inventura
336 Sociální zabezpečení	-46 289,00 Kč	dokladová inventura
337 Zdravotní pojištění	-25 765,00 Kč	dokladová inventura
342 Ostatní daně	-15 068,00 Kč	dokladová inventura
343 Daň z přidané hodnoty	17 633,00 Kč	dokladová inventura
346 Pohledávky za vybranými vl. institucemi	0,00 Kč	dokladová inventura
348 Pohledávky za vybr. úst. místními institucemi	0,00 Kč	dokladová inventura
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfer	-1 490 014,90 Kč	dokladová inventura
378 Ostatní krátkodobé závazky	-1 399,00 Kč	dokladová inventura
381 Náklady příštích období	54 154,68 Kč	dokladová inventura
383 Výdaje příštích období	-460 185,87 Kč	dokladová inventura
384 Výnosy příštích období	-316 990,00 Kč	dokladová inventura
388 Dohadné účty aktivní	1 319 260,90 Kč	dokladová inventura
389 Dohadné účty pasivní	-280 353,50 Kč	dokladová inventura
401 Jmění účetní jednotky	-50 686 410,39 Kč	dokladová inventura
403 Transf. na poříz. dl. majetku	-21 396 386,00 Kč	dokladová inventura
406 Oceňovací rozdíly	11 849 528,33 Kč	dokladová inventura
431 Výsledek hospodař. ve schval. řízení	0,00 Kč	dokladová inventura
432 Výsledek hospodaření	-21 555 333,83 Kč	dokladová inventura
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	-10 000,00 Kč	dokladová inventura
459 Ostatní dlouhodobé závazky	0,00 Kč	dokladová inventura
734 Osvobozeno od DPH	0,00 Kč	dokladová inventura
901 Jiný drobný dl. nehmotný majetek	11 774,79 Kč	dokladová + fyzická inventura
902 Jiný drobný dlouhodobý hm. majetek	313 357,68 Kč	dokladová + fyzická inventura
905 Vyřazené pohledávky	276 982,00 Kč	dokladová inventura
915 Krátkodobé podmíněné závazky	398 746,00 Kč	dokladová inventura
974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	-16 200 000,00 Kč	dokladová inventura
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	15 199 139,53 Kč	dokladová inventura

V rámci inventarizace byla provedena průběžná řídicí finanční kontrola.

Při provádění inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Závěr:

Nadále se řídit vydanými směrnicemi pro inventarizaci majetku č. 7, č. 20.

Prohlašuji, že fyzická inventura všech hospodářských prostředků, za které jsem odpovědný, byla provedena za mé účasti a že jsem žádné hospodářské prostředky nezatajil.

Blanka Apltauerová

.....
Blanka Apltauerová

Eva Albrechtová

.....
Eva Albrechtová

Dagmar Houdková

.....
Dagmar Houdková

Věra Foučková, účetní

.....
Věra Foučková

Jiří Mokošín, starosta

.....
Jiří Mokošín

V Rostoklatech dne: 31. 1. 2024