



# 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 31.12.2021

Termín zahájení inventury: 13.12.2021  
Termín ukončení inventury: 21.01.2022  
Místo provádění inventury: Rostoklaty, Nová Ves II

Na zasedání ZO dne: 29. 11. 2021 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: 9. 12. 2021

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	74 933 653,21 Kč	dokladová + fyzická inventura
022 Samostatné hm. movité věci a soub.	713 473,00 Kč	dokladová + fyzická inventura
028 Drobný dlouhodobý hm. majetek	1 887 543,51 Kč	dokladová + fyzická inventura
031 Pozemky	2 044 143,78 Kč	dokladová + fyzická inventura
036 Dlouhodobý hm. majetek určený k prodeji	0,00 Kč	dokladová inventura
042 Nedokončený dlouhodobý hm. majetek	2 641 191,36 Kč	dokladová inventura
052 Poskytnuté zálohy na DHM	0,00 Kč	dokladová inventura
078 Oprávky k účtu 018	-66 377,56 Kč	dokladová inventura
079 Oprávky k ostat. dlouhodob. majetku	-103 005,00 Kč	dokladová inventura
081 Oprávky ke stavbám	-21 532 011,00 Kč	dokladová inventura
082 Oprávky k účtu 022	-454 234,00 Kč	dokladová inventura

088 Oprávky k účtu 028	-1 887 543,51 Kč	dokladová inventura
132 Zboží na prodej	29 659,88 Kč	dokladová + fyzická inventura
192 Opravné položky k jiným pohledávkám	-2 295,00 Kč	dokladová inventura
194 Opravné položky k odběratelům	-1 232,34 Kč	dokladová inventura
231 Základní běžný účet ÚSC	12 155 871,55 Kč	dokladová inventura
261 Pokladna	0,00 Kč	dokladová inventura
262 Peníze na cestě	0,00 Kč	dokladová inventura
311 Odběratelé	3 768,30 Kč	dokladová inventura
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	116 335,70 Kč	dokladová inventura
315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti	2 750,00 Kč	dokladová inventura
321 Dodavatelé	-30 243,00 Kč	dokladová inventura
331 Zaměstnanci	-155 314,00 Kč	dokladová inventura
336 Sociální zabezpečení	-20 879,00 Kč	dokladová inventura
337 Zdravotní pojištění	-17 835,00 Kč	dokladová inventura
342 Ostatní daně	-15 108,00 Kč	dokladová inventura
343 Daň z přidané hodnoty	69 757,00 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	-300 000,00 Kč	dokladová inventura
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	9 002,00 Kč	dokladová inventura
378 Ostatní krátkodobé závazky	-888,00 Kč	dokladová inventura
381 Náklady příštích období	33 205,98 Kč	dokladová inventura
383 Výdaje příštích období	-75 779,22 Kč	dokladová inventura
384 Výnosy příštích období	-29 750,00 Kč	dokladová inventura
388 Dohadné účty aktivní	2 389 402,10 Kč	dokladová inventura
389 Dohadné účty pasivní	-252 045,86 Kč	dokladová inventura
401 Jmění účetní jednotky	-44 969 367,39 Kč	dokladová inventura
403 Transf.na poříz. dl. majetku	-22 588 543,20 Kč	dokladová inventura
406 Oceňovací rozdíly	11 849 528,33 Kč	dokladová inventura
407 Jiné oceňovací rozdíly	0,00 Kč	dokladová inventura
431 Výsledek hospodař.ve schval. řízení	0,00 Kč	dokladová inventura
432 Výsledek hospodaření	-16 318 687,68 Kč	dokladová inventura
455 Dlouhodobé přijaté zálohy	-10 000,00 Kč	dokladová inventura
901 Jiný drobný dl. nehmotný majetek	5 634,04 Kč	dokladová + fyzická inventura
902 Jiný drobný dlouhodobý hm. majetek	345 614,53 Kč	dokladová + fyzická inventura
905 Vyřazené pohledávky	276 982,00 Kč	dokladová inventura
915 Krátkodobé podmíněné závazky	1 135 415,00 Kč	dokladová inventura
999 Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	-1 763 645,57 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.

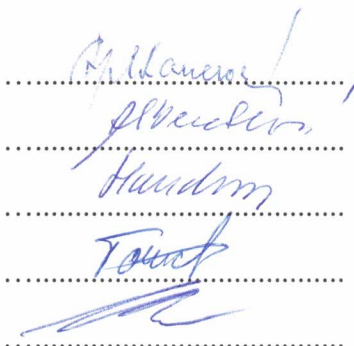
Blanka Apltauerová

Eva Albrechtová

Dagmar Houdková

Věra Foučková, účetní

Jiří Mokošín, starosta



V Rostoklatech dne: 21. 1. 2022