

Inventarizační zpráva

Podle §29 a §30 zákona č.563/1991Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů byla provedena inventarizace majetku Mateřské školy Veletiny.

Název organizace : Mateřská škola Veletiny
Druh inventarizovaného majetku: Stálá aktiva, účty

Inventarizace provedena ke dni: 31.12.2016

Inventarizace zahájena dne: 30.1.2017

Inventarizace ukončena dne: 31.1.2017

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzická inventarizace, účetní inventarizace

Prohlašuji, že fyzická a dokladová inventura u majetku, za který jsem odpovědný, byla provedena za mé účasti a že jsem nic nezatajil.

Provedenou inventarizací jak fyzickou, tak dokladovou nebyly zjištěny žádné rozdíly mezi evidencí a skutečným stavem.

Podpis odpovědného pracovníka: Lenka Vaňurová – ředitelka MŠ 

Složení inventarizační komise:

Předseda inventarizační komise : Renata Gomelská..... 

Člen inventarizační komise : Aleš Cimala 

Člen inventarizační komise : Věroslav Orlovský 

Člen inventarizační komise : Olga Orlovská..... 

Člen inventarizační komise: Jana Hlaváčová 

Veletinách dne 30.1.2017

Olga Orlovská – účetní

Příloha: Souhrnný inventurní soupis

Inventurní soupiszpracováno: 30.1.2017
strana: 1 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU AU ORG Název Účetní stav Zjištěný stav Inventariz. roz. Poznámka Přílohy

SU: 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

018 0000 0000			23 630,00	✓	—		
018 0000		Drobný dlouhodobý ne	23 630,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			23 630,00				

SU: 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028 0000 0000			630 531,70	✓	—		
028 0000		Drobný dlouhodobý h	630 531,70	.....	.....	.....	.....
Celkem:			630 531,70				

SU: 078 Oprávky k drob.dlouh.nehmotnému majetku

078 0000 0000			-23 630,00	✓	—		
078 0000		Oprávky k drob.dlouh.	-23 630,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			-23 630,00				

SU: 088 Oprávky k drob.dlouh.hmotnému majetku

088 0000 0000			-630 531,70	✓	—		
088 0000		Oprávky k drob.dlouh.	-630 531,70	.....	.....	.....	.....
Celkem:			-630 531,70				

SU: 112 Materiál na skladě

112 0000 0000			2 624,26	✓	—		
112 0000		Materiál na skladě	2 624,26	.....	.....	.....	.....
Celkem:			2 624,26				

SU: 241 Běžný účet

241 0010 0000			151 464,86	✓	—		
241 0010		Běžný účet	151 464,86	.....	.....	.....	.....
Celkem:			151 464,86				

SU: 243 Běžný účet FKSP

243 0010 0000			13 882,77	✓	—		
243 0010		Běžný účet FKSP	13 882,77	.....	.....	.....	.....
Celkem:			13 882,77				

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 2 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
SU AU ORG Název					
SU: 261 Pokladna					
261 0100 0000	515,00	✓	—		
261 0100 Pokladna	515,00				
Celkem:	515,00				
SU: 311 Odběratelé					
311 0100 0000	7 455,00	✓	—		
311 0100 Odběratelé-stravné	7 455,00				
311 0500 0000	250,00	✓	—		
311 0500 Odběratelé-Úplata	250,00				
Celkem:	7 705,00				
SU: 321 Dodavatelé					
321 0000 0000	7 745,51	✓	—		
321 0000 Dodavatelé	7 745,51				
Celkem:	7 745,51				
SU: 331 Zaměstnanci					
331 0000 0000	78 797,00	✓	—		
331 0000 Zaměstnanci	78 797,00				
Celkem:	78 797,00				
SU: 336 Sociální zabezpečení					
336 0200 0000	6 606,00	✓	—		
336 0200 Zúčt.s institucemi soc.z	6 606,00				
336 0210 0000	25 399,00	✓	—		
336 0210 Zúčt.s institucemi soc.z	25 399,00				
Celkem:	32 005,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 3 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU AU ORG Název Účetní stav Zjištěný stav Inventariz. roz. Poznámka Přílohy

SU: 337 Zdravotní pojištění

337 0100 0000				4 238,00	✓	-		
337 0100			Zdravotní pojištění	4 238,00	✓			
337 0110 0000				8 473,00	✓	-		
337 0110			Zdravotní pojištění	8 473,00	✓			
337 0120 0000				336,00	✓	-		
337 0120			Zdravotní pojištění M	336,00	✓			
337 0130 0000				670,00	✓	-		
337 0130			Zdravotní pojištění M	670,00	✓			
Celkem:				13 717,00				

SU: 342 Ost.daně, popl.a jiná obdob.peněž.plnění

342 0100 0000				11 618,00	✓	✓		
342 0100			Jiné přímé daně	11 618,00	✓			
Celkem:				11 618,00				

SU: 378 Ostatní krátkodobé závazky

378 0100 0000				1 412,00	✓	-		
378 0100			Ostatní krátkodobé záv	1 412,00	✓			
378 0189 0000				1 140,00	✓	-		
378 0189			Ostatní krátkodobé záv	1 140,00	✓			
Celkem:				2 552,00				

SU: 401 Jmění účetní jednotky

401 0902 0000				6 747,00	✓	-		
401 0902			Jmění účetní jednotky	6 747,00	✓			
Celkem:				6 747,00				

SU: 412 Fond kulturních a sociálních potřeb

412 0100 0000				16 979,81	✓	-		
412 0100			Fond kulturních a soci	16 979,81	✓			
412 0110 0000				11 954,00	✓	-		
412 0110			Fond kulturních a soci	11 954,00	✓			
412 0290 0000				-2 600,00	✓	-		
412 0290			FKSP - rehabilitace.sp	-2 600,00	✓			
412 0400 0000				-1 988,00	✓	-		
412 0400			Fond kulturních a soci	-1 988,00	✓			
Celkem:				24 345,81	✓			

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 4 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU AU ORG Název Účetní stav Zjištěný stav Inventariz. roz. Poznámka Přílohy

SU: 413 Rezervní fond tvoř.ze zlepš.výsl.hosp.

413 0500 0000				48 715,43	✓	—		
413 0500			Rezervní fond tvoř.ze z	48 715,43	.....	.....	.....	.....
Celkem:				48 715,43				

SU: 414 Rezervní fond z ostatních titulů

414 0100 0000				12 500,00	✓	—		
414 0100			Rezervní fond z ostatní	12 500,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:				12 500,00				

SU: 432 Výsledek hosp.předch. účetních období

432 0300 0000				-19 875,32	✓	—		
432 0300			Výsledek hosp. min. úč	-19 875,32	.....	.....	.....	.....
432 0313 0000				-23 362,97	✓	—		
432 0313			Výsledek hosp.předch.	-23 362,97	.....	.....	.....	.....
Celkem:				-43 238,29				

SU: 501 Spotřeba materiálu

501 0300 0000				3 283,00	✓	—		
501 0300			Spotřeba materiálu	3 283,00	.....	.....	.....	.....
501 0301 0000				86 636,76	✓	—		
501 0301			Spotřeba potravin	86 636,76	.....	.....	.....	.....
501 0302 0000				5 368,00	✓	—		
501 0302			Kancelářské potřeby,k	5 368,00	.....	.....	.....	.....
501 0303 0000				9 166,00	✓	—		
501 0303			Spotřeba materiálu - ú	9 166,00	.....	.....	.....	.....
501 0304 0000				26 251,00	✓	—		
501 0304			Spotřeba materiálu pr	26 251,00	.....	.....	.....	.....
501 0305 0000				3 202,30	✓	—		
501 0305			Spotřeba zdravotnické	3 202,30	.....	.....	.....	.....
501 0306 0000				990,00	✓	—		
501 0306			OPP, pracovní oděvy	990,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:				134 897,06				

SU: 511 Opravy a udržování

511 0300 0000				3 708,00	✓	—		
511 0300			Opravy a udržování	3 708,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:				3 708,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 5 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	ORG	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
----	----	-----	-------	-------------	---------------	------------------	----------	---------

SU: 512 Cestovné

512	0300	0000		1 246,00	✓			
512	0300		Cestovné	1 246,00	✓			
Celkem:				1 246,00				

SU: 518 Ostatní služby

518	0300	0000		1 148,00	✓			
518	0300		Ostatní služby	1 148,00	✓			
518	0301	0000		64 858,00	✓			
518	0301		Účetní práce	64 858,00	✓			
518	0302	0000		3 599,00	✓			
518	0302		Telefonní poplatky, int	3 599,00	✓			
518	0303	0000		3 234,00	✓			
518	0303		Služby bank a pojišťov	3 234,00	✓			
518	0304	0000		19 633,51	✓			
518	0304		Servisní služby SW	19 633,51	✓			
518	0305	0000		6 250,00	✓			
518	0305		Vzdělávací kurzy	6 250,00	✓			
518	0306	0000		13 854,50	✓			
518	0306		Revize, odborné služby	13 854,50	✓			
518	0307	0000		0,50	✓			
518	0307		Ostatní služby - výchov	0,50	✓			
518	0308	0000		187,00	✓			
518	0308		Ostatní služby-Poštovn	187,00	✓			
518	0990	0000		1 234,00	✓			
518	0990		Poplatky banky FKSP	1 234,00	✓			
Celkem:				113 998,51				

SU: 521 Mzdové náklady

521	0301	0000		652 614,00	✓			
521	0301		Mzdové náklady	652 614,00	✓			
521	0302	0000		39 712,00	✓			
521	0302		Mzdové náklady - MŠ	39 712,00	✓			
521	0303	0000		145 439,00	✓			
521	0303		Mzdové náklady - ŠJ n	145 439,00	✓			
521	0320	0000		22 256,00	✓			
521	0320		Mzdové náklady-Dotac	22 256,00	✓			
521	0402	0000		17 500,00	✓			
521	0402		Mzdové náklady-doho	17 500,00	✓			
Celkem:				877 521,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 6 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016
 Výběr SU: 000-999
 AU:

Inventarizační položka		Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
SU	AU ORG Název					
SU: 524 Zákonné sociální pojištění						
524 0301 0000		163 156,00	✓	-		
524 0301	Zákonné sociální pojišt	163 156,00	.....	.....	.....	.....
524 0302 0000		11 105,00	✓	-		
524 0302	Zákonné sociální pojišt	11 105,00	.....	.....	.....	.....
524 0303 0000		35 184,00	✓	-		
524 0303	Zákonné sociální pojišt	35 184,00	.....	.....	.....	.....
524 0305 0000		5 184,00	✓	-		
524 0305	Zákonné sociální pojišt	5 184,00	.....	.....	.....	.....
524 0320 0000		381,00	✓	-		
524 0320	Zákonné sociální pojišt	381,00	.....	.....	.....	.....
524 0401 0000		58 736,00	✓	-		
524 0401	Zákonné zdravotní poji	58 736,00	.....	.....	.....	.....
524 0402 0000		3 995,00	✓	-		
524 0402	Zákonné zdravotní poji	3 995,00	.....	.....	.....	.....
524 0403 0000		12 663,00	✓	-		
524 0403	Zákonné zdravotní poji	12 663,00	.....	.....	.....	.....
524 0405 0000		1 811,00	✓	-		
524 0405	Zákonné sociální pojišt	1 811,00	.....	.....	.....	.....
524 0420 0000		191,00	✓	-		
524 0420	Zákonné sociální pojišt	191,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:		292 406,00				
SU: 525 Jiné sociální pojištění						
525 0300 0000		3 607,00	✓	-		
525 0300	Zákonné pojištění odpo	3 607,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:		3 607,00				
SU: 527 Zákonné sociální náklady						
527 0990 0000		12 566,00	✓	-		
527 0990	Zákonný příspěvek do FK	12 566,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:		12 566,00				
SU: 558 Náklady z drobného dlouhodobého majetku						
558 0300 0000		55 995,00	✓	-		
558 0300	Náklady z drobného dl	55 995,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:		55 995,00				

Inventurní soupis

zpracováno: 30.1.2017
strana: 7 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU AU ORG Název Účetní stav Zjištěný stav Inventariz. roz. Poznámka Přílohy

SU: 602 Výnosy z prodeje služeb

602 0300 0000			86 636,00	✓	-		
602 0300		Výnosy z prodeje služeb	86 636,00	.....	.....	.....	.....
602 0500 0000			35 200,00	✓	-		
602 0500		Úplata	35 200,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			121 836,00				

SU: 609 Jiné výnosy z vlastních výkonů

609 0300 0000			750,00	✓	-		
609 0300		Jiné výnosy z vlastních	750,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			750,00				

SU: 672 Výnosy vybr.míst.vlád.inst. z transferů

672 0300 0000			180 000,00	✓	-		
672 0300		Výnosy vybr.míst.vlád.	180 000,00	.....	.....	.....	.....
672 0310 0000			1 166 071,00	✓	-		
672 0310		Výnosy vybr.míst.vlád.	1 166 071,00	.....	.....	.....	.....
672 0320 0000			7 975,00	✓	-		
672 0320		Výnosy vybr.míst.vlád.	7 975,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			1 354 046,00				

SU: 902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

902 0000 0000			46 325,00	✓	-		
902 0000		Jiný drobný dlouhodob	46 325,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			46 325,00				

SU: 999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

999 0902 0000			46 325,00	✓	-		
999 0902		Vyrovnávací účet k po	46 325,00	.....	.....	.....	.....
Celkem:			46 325,00				

Inventurní soupiszpracováno: 30.1.2017
strana: 8 / 8

Inventarizace provedena ke dni : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka : 31.12.2016
 Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy (rozhodný den) : 31.12.2016

Výběr SU: 000-999

AU:

Inventarizační položka

SU	AU	ORG	Název	Účetní stav	Zjištěný stav	Inventariz. roz.	Poznámka	Přílohy
----	----	-----	-------	-------------	---------------	------------------	----------	---------

Způsob zjišťování skutečných stavů	:	Doklady
Ocenění majetku k rozvahovému dni/rozhodnému dni	:	
Způsob stanovení ocenění zúčtovatelných rozdílů	:	
Okamžik zahájení inventury	:	30.1.2017
Okamžik ukončení inventury	:	30.1.2017

Prohlašuji, že inventura byla provedena za mé účasti, a že jsem žádný majetek/závazky nezatajil.

Osoba odpovědná za majetek/závazky : Lenka Vaňurová

Datum

Podpis

30 -01- 2017

Členové inventarizační komise

Předseda (za provedení inventury odpovídá)	:	Renata Gomelská
Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá)	:	Aleš Cimala
Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá)	:	Věroslav Orlovský
Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá)	:	Olga Orlovská
Člen (za zjištění skutečných stavů odpovídá)	:	Jana Hlaváčová

30 -01- 2017

