

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a
vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění,

Účetní jednotka: Mateřská škola Veselíčko, okres Přerov, příspěvková organizace, 751 25

IČO: 75029961

1. Inventarizace byla provedena na základě plánu inventarizace majetku a závazků pro rok 2019 a harmonogramu inventarizace vydaného dne 01. 10. 2019
2. Druh inventarizace: řádná periodická, sestavená k datu 31. 12. 2019
3. Rozsah inventarizovaného majetku a závazků (včetně čísel účtů, na kterých se o něm účtuje).
Předmětem periodické inventarizace mateřské školy Veselíčko byl veškerý majetek, závazky, jiná aktiva, jiná pasiva a skutečnosti zaúčtované na účtech rozvahy a podrozvahy.

028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	799 192,80 Kč
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	799 192,80 Kč
11130	Pořízení materiálu	0,00 Kč
112	Materiál na skladě	29 264,99 Kč
24130	Běžný účet	859 303,04 Kč
24330	Běžný účet FKSP	96 780,11Kč
26230	Peníze na cestě	0,00 Kč
26130	Pokladna	32 640,00 Kč
311	Odběratelé	0,00Kč
31400	Krátkodobé poskytnuté zálohy	692,00 Kč
31410	Zálohy na plyn	19900,00 Kč
31411	Zálohy na telefon	0,00 Kč
31420	Zálohy na elektřinu	17 490,00 Kč
31500	Školné	0,00 Kč
321	Dodavatelé	13 004,00 Kč
324	Krátkodobé přijaté zálohy	16 411,00 Kč
331	Zaměstnanci	253 458,00 Kč
336	Sociální zabezpečení	101 343,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	43 857,00Kč
34200	Jiné přímé daně	46 936,00 Kč
34201	Jiné daně srážková	0,00 Kč
34800	Pohledávky za VMVI	0,00 Kč
34801	Příspěvek na věcnou režii	0,00 Kč
34900	Závazky k vybraným MVI	0,00 Kč
37430	Zálohy na mzdy UZ 33353	0,00 Kč
38850	Dohadné účty EU	290 977,00 Kč
38851	Dohadné účty EU	399 460,00 Kč
38901	Dohadná položka na plyn	19 900,00Kč
38902	Dohadná položka na elektřinu	17 490,00Kč
411	Fond odměn	50 369,00 Kč
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	102 357,99 Kč
413	Rezervní fond tvořen z HV	45 157,14 Kč
414	Rezervní fond tvořen z ostatních titulů	330 781,10 Kč
416	Fond investic	0,00 Kč
47250	Přijaté dlouhodobé zálohy na transfery	290 977,00 Kč
47251	Přijaté dlouhodobé zálohy na transfery	399 460,00 Kč
90200	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	221 825,26 Kč

99200	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	2 567 191,60 Kč
99900	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	2 789 016,86 Kč

4. Odpovědné osoby za inventarizovaný majetek a závazky:

Ředitelka školy Mgr. Lucie Pazderová

Den zahájení a den ukončení inventury:

Zahájení 1. 12. 2019

Ukončení 31.1. 2020

5. Den, ke kterému byla fyzická inventarizace provedena: 31. 12. 2019

6. Druh provedené inventarizace: fyzická a dokladová

7. Výsledky inventarizace vzhledem k účetnictví:

Při inventarizaci majetku mateřské školy Veselíčko nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a ani zúčtovatelné rozdíly. Zjištěné stavy majetku byly zapsány do inventarizačních soupisů a podepsány členy inventarizační komise.

8. Návrhy na opatření k výsledkům inventarizace :

- návrhy na provedení údržby majetku - nejsou
- návrhy na provedení oprav majetku - nejsou
- návrhy na technické zhodnocení majetku - nejsou
- návrhy na vyřazení majetku – dle přiloženého soupisu byl majetek vyřazen a převeden do mimoúčetní evidence nebo zrušen
- návrhy na prodej majetku – ano, jedná se o zastaralý majetek
- návrhy na zabezpečení majetku proti ztrátě a zcizení – nejsou

9. Stav majetku odpovídá jeho stáří a technickému opotřebení.

10. Prohlášení inventarizační komise :

Prohlašujeme, že inventarizace byla provedena s největší pečlivostí a svědomitostí, a že veškerý majetek a závazky byl zkontrolován a odpovídá zásadám stanoveným v zákoně o účetnictví.

Účetní jednotka potvrzuje, že inventarizací zjistila skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřila, že odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví. Účetní závěrka sestavená k 31.12.2019 podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.



Jaroslava Navrátilová
Osoba odpovědná za provedení inventury



Petra Klimentová, Jitka Kořínková
Osoby odpovědné za zjištění skutečností

Projednáno a schváleno ředitelem školy.



Mgr. Lucie Pazderová
ředitelka školy

ve Veselíčku dne 31. 01. 2020