

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2023

Obec: Kozojídky

IČ: 00488861

Datum zpracování: 16.1.2024

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. 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 15.12.2023. 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.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Bylo vycházeno z evidencí: LV z katastru nemovitostí, z evidence došlých a vydaných faktur, evidence zálohových faktur, evidence vyúčtování zálohových faktur, evidence vnitřních dokladů evidence splátek půjček OÚ, evidence mezd, evidence bankovních výpisů, evidence smluv, evidence majetkových karet apod.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

4. Inventarizační zpráva jako podklad pro schválení účetní závěrky obce

Vyhláška č. 220/2013 Sb., o schvalování účetní závěrky stanovuje, že inventarizační zpráva je podkladem pro schválení účetní závěrky. Z uvedeného předpisu vyplývá, že se společně s výkazy účetní závěrky předkládá zastupitelstvu obce.

Za ÚIK:

Předseda: Mgr. Jitka Kolůchová

podpis

Člen: Bc. Otakar Březina

podpis

Člen: Aleš Domanský

podpis

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů, inventurních zápisů a inventurních závěrů

Příloha plánu inventur č. I - Seznam inventur. soupisů - inventarizač. položky hmot.a nehmot. majetku

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodat. invent.soupis č.
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek					
018.100			Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	1	x
078.100			Oprávky-drob.dlouh.nehmot.majetek	1	x
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek					
019.100			Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2	x
079.100			Oprávky-ostatnímu dlouh.nehmot.majetek	2	x
Budovy a stavby					
021.100			Stavby-budovy bytové domy	3	x
081.100			Oprávky-budovy bytové domy	3	x
021.200			Stavby-budovy pro služby obyv.	3	x
081.200			Oprávky-budovy pro služby obyv.	3	x
021.400			Stavby-komun.a veřej.osvětl.	3	x
081.400			Oprávky-komun.a veřej.osvětl.	3	x
021.500			Stavby- jiné inženýr.sítě	3	x
081.500			Oprávky-jiné inženýr.sítě	3	x
021.600			Stavby-ostatní stavby	3	x
081.600			Oprávky-ostatní stavby	3	x
Stroje a zařízení					
022.100			Sam.movité věci a soubory movitých věcí	4	x
082.100			Oprávky-sam.movité věci a soubory m.v.	4	x
Drobný dlouhodobý hmotný majetek					
028.100			Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5	x
088.100			Oprávky-drob.dlouh.hmot.majetek	5	x
Pozemky					
031.200			Pozemky-lesní pozemky	6	x
031.300			Pozemky-zahr.,pastv.,louky,rybníky	6	x
031.330			Pozemky-zahr.,pastv.,louky,ryb.-věc.břem.	6	x
031.400			Pozemky-zastavěná plocha	6	x
031.440			Pozemky-zastavěná plocha-věc.břemena	6	x
031.500			Pozemky-ostatní pozemky	6	x
031.550			Pozemky-ostat.poz.-věcná břemena	6	x

Příloha plánu inventur č.II - Seznam inventur. soupisů - inventarizač. položky ostatní

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodat. invent.soupis č.
042.100			Hmot.nedok.majetek-prodl.míst.komun.	7	x
042.120			Hmot.nedok.majetek-VO ke hřišti	7	x
042.130			Hmot.nedok.majetek-Hasič.zbrojnice	7	x
042.150			Hmot.nedok.maj.-Sušárna tabáku	7	x
042.200			Hmot.nedok.maj.-prodl.kanal.vodov.,VO	7	x
042.300			Hmot.nedok.majetek-víceúč.bud.s klub.	7	x
042.500			Hmot.nedok.majetek-"Zastřešené pódium"	7	x
042.600			Hmot.nedok.majetek-Cykl.K-Z	7	x
231.100			Základní běžný účet	8	x
231.120			Základní běžný účet - ČNB	8	x
261.300			Pokladna	9	x
311.100			Odběratelé	10	
314.100			Krátkodobé poskytnuté zálohy	11	x
321.100			Dodavatelé-neinvestiční	12	x
324.100			Kr.přij.zálohy - energie soc.byty	13	x
331.100			Zaměstnanci	14	x
336.200			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnanci	14	x
336.210			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnavatel	14	x

337.100		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnanci	14	x
337.110		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnavatel	14	x
342.100		Ostatní přímé daně-srážková daň	14	x
342.200		Ostatní přímé daně-zálohová daň	14	x
378.100		Ostat.krátk.závazky-vítěz.firma Hasič.	14	x
378.189		Ostat.krátk.závazky-zák.pojišť.zaměstnanců	14	x
341.300		Daň z příjmů práv.os.	15	x
343.027		DPH - daň na výstupu (bude odvod FÚ)	16	x
343.040		DPH - odvod FÚ	16	x
374.110		Přijaté zálohy na dotace-údržba cykl.	17	x
374.180		Přijaté zálohy na dotace- vybav.knihovny	17	x
374.210		Přijaté zálohy na dotace-volba prezidenta	17	x
384.100		Výnosy příštích období	18	x
388.100		Dohadné účty aktivní	19	x
389.100		Dohadné účty pasivní(čas.rozl.)	20	x
401.901		Fond dlouhodobého majetku	21	x
401.933		Přev.zúčt.příjmů a výdajů minul.let	21	x
401.964		Saldo výdajů a nákladů	21	x
401.965		Saldo příjmů a výnosů	21	x
403.300		Transfery na pořiz.majetku	22	x
403.500		Transf.na poř.maj.-rozpušť.dotací od 2012	22	x
406.100		Oceňovací rozdíly při změně metody	23	
432.300		Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta min.let	24	x
451.100		Poskytnuté úvěry (kabiny)	25	x
462.100		Posk.návratné fin.výpomoci	26	x
472.100		Dlouh.přij.zálohy na transf.-sušárna	27	x
472.200		Dlouh.přij.zálohy na transf.-MV hasičárna	27	x
472.300		Dlouh.přij.zálohy na transf.-JMK hasičárna	27	x
902.100		Majetek obec do 3.000,-Kčdo hranice	28	x
909.100		Majetek PO MŠ (022)	29	x
909.110		Majetek PO MŠ (028)	29	x
909.120		Majetek PO MŠ (018)	29	x
942.100		Krát.podm.pohl.transf.- dot.Kozojídky sobě	30	x
984.100		DSO ČOV Velička ručitel.závazek	31	x

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p i s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2023

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.10.2023 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová

provedla fyzickou inventuru majetku dne 31.12.2023 – 10.1.2024 s tímto výsledkem:

018 100 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
112.531,00	112.531,00	112.531,00	0,00	0,00

019 100 Dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
406.800,00	406.800,00	406.800,00	0,00	0,00

021 100 Dlouhodobý hmotný majetek - budovy pro služby obyvatelstvu				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
5.415.055,20	5.415.055,20	5.415.055,20	0,00	0,00

021 200 Dlouhodobý hmotný majetek - budovy pro služby obyvatelstvu				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
16.149.193,54	16.149.193,54	16.149.193,54	0,00	0,00

021 400 Dlouhodobý hmotný majetek – komunikace a jiné osvětlení				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
14.064.996,34	14.064.996,34	14.064.996,34	0,00	0,00

021 500 Dlouhodobý hmotný majetek – jiné inženýrské sítě				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
10.870.315,00	10.870.315,00	10.870.315,00	0,00	0,00

021 600 Dlouhodobý hmotný majetek – ostatní stavby				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
53.872.212,10	54.843.381,09	54.843.381,09	971.168,99	0,00

022 100 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
3.026.587,08	3.373.328,31	3.373.328,31	346.741,23	0,00

028 100 Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
2.342.075,70	2.494.098,70	2.494.098,70	164.137,00	12.114,00

Přírůstek o pořízení tiskárny(starosta) o 10.539,00Kč, o pořízení venkovní vitríny jednokřídla o 19.204,00Kč, o pořízení notebook knih.o 18.144,00Kč, o pořízení knih.party reproduktor o 15.994,00Kč, o pořízení knih.inkoustová tiskárna o 16.059,00Kč, o pořízení laminátoru do knihovny o 3.037,00Kč, PC kanc.účetni 24.290,00Kč, o pořízení inf.tabule rybník o 18.150,00Kč, o pořízení satolu+2lavice rybník o 38.720,00Kč a úbytek o vyřaz.majetku v celkové výši 12.114,00Kč.

031 200 Pozemky – lesní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00

031 300 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb.				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
4.440.789,17	4.435.165,93	4.435.165,93	0,00	5.623,24

Úbytek o převod pozemku na samostat.analyt.účet věcné břemeno p.č. 428/96 o 573,24Kč a o opravu anal. členění o 5.050,00Kč

031 330 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb. - věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
457.498,05	458.071,29	458.071,29	573,24	0,00

Přírůstek o převod pozemku p.č. 428/96 na samostatný analyt.účet – věcné břemeno o 573,24Kč

031 400 Pozemky – zastavěná plocha				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
136.732,05	136.732,05	136.732,05	0,00	0,00

031 440 Pozemky – zastavěná plocha – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00

031 500 Pozemky – ostatní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
1.472.719,77	1.469.164,78	1.469.164,78	0,00	3.554,99

Úbytek o vyřaz.prod.pozemku p.č.738/3,734/2 (Kolůchová)na samostatný analyt.účet – věcné břemeno o 670,00Kč o opr.poz.anal.členění o 2.884,99Kč

031 550 Pozemky – ostatní pozemky – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2023	Skuteč. stav k 31.12.2023	Evid. stav k 31.12.2023	Přírůstek za r.2023	Úbytek za r.2023
845.988,90	853.923,89	853.923,89	7.934,99	0,00

Přírůstek o opr.poz.anal.členění o 7.934,99Kč

Celkem:

113.639.413,90 115.108.677,12 115.108.677,12 1.490.555,45 21.292,23

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody.

Skutečný stav majetku byl zjištěn přepočtením a měřením. Tento stav byl zapsán do inventurních soupisů a porovnán s evidenčním stavem.

Inventura pozemků byla provedena porovnáním vlastní evidence pozemků s výpisem z Katastrálního úřadu v Hodoníně.

V Kozojídkách, dne 10.1.2024

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

Starosta obce Kozojídky
Bc. Otakar Brezina

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p í s

o výsledku dokladové inventury majetku – finančního majetku dlouhodobého a krátkodobého, pohledávek, závazků, ostatního majetku (nedokončený majetek, časové rozlišení), podrozvahy podle skutečného stavu ke dni 31.12.2023

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.10.2023 sestávající z:

Předseda Marie Šrahůlková
Členové Milada Majtánová, Aneta Davidová

provedla dokladovou inventuru dne 2.1.2024-16.1.2024 porovnáním účetních stavů se stavy skutečnými dle evidence došlých faktur, vydaných faktur, dle bankovních výpisů, smluv, evidence poskytnutých půjček OÚ, evidence mezd apod. s tímto výsledkem:

Účet	Název	Koneč.stavy účetní(Kč)	Koneč.stavy skuteč.(Kč)
042 100	Hmotný nedokonč. majetek – prodlouž.míst.komun. (viz inventurní soupis č.7)	59.290,00	59.290,00
042 120	Hmotný nedokonč. majetek – VO ke hřišti (viz inventurní soupis č.7)	87.870,00	87.870,00
042 130	Hmotný nedokonč. majetek – Hasičská zbrojnice (viz inventurní soupis č.7)	9.803.999,31	9.803.999,31
042 150	Hmotný nedokonč. majetek – Sušárna tabáku (viz inventurní soupis č.7)	1.007.300,00	1.007.300,00
042 200	Hmotný nedokonč. majetek – Prodl.kanal.,vodov.řádu a VO (viz inventurní soupis č.7)	3.138.294,37	3.138.294,37
042 300	Hmotný nedokonč. majetek – Víceúčel.budova s klubovnou (viz inventurní soupis č.7)	2.764.700,21	2.764.700,21
042 500	Hmotný nedokonč. majetek – Zastřešené pódium (viz inventurní soupis č.7)	77.078,00	77.078,00
042 600	Hmotný nedokonč. majetek – cykl.K-Ž (viz inventurní soupis č.7)	104.060,00	104.060,00
231 100	Běžný účet č.ú. 25023-671/0100 (viz inventurní soupis č.8)	2.872.549,83	2.872.549,83
231 120	Běžný účet (ČNB) č.ú. 94-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.8)	26.014,66	26.014,66
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis č.9)	17.382,00	17.382,00
311 100	Odběratele (viz inventurní soupis č.10)	1,00	1,00
314 100	Krátk.poskyt.zálohy (viz inventurní soupis č.11)	113.270,00	113.270,00
321 100	Dodavatelé-neinv. (viz inventurní soupis č.12)	102.147,64	102.147,64
324 100	Krátkodobé příj.zálohy – soc.byty energie (viz inventurní soupis č.13)	90.454,72	90.454,72

331 100 Zaměstnanci (mzdy 12/2023) (viz inventurní soupis č.14)	139.917,00	139.917,00
336 200 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2023-zaměstnanci OSSZ) (viz inventurní soupis č.14)	6.699,00	6.699,00
336 210 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2023-zaměstnavatel OSSZ) (viz inventurní soupis č.14)	25.556,00	25.556,00
337 100 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2023-zaměstnanci ZP) (viz inventurní soupis č.14)	5.292,00	5.292,00
337 110 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2023-zaměstnavatel ZP) (viz inventurní soupis č.13)	10.579,00	10.579,00
342 100 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2023-srážková daň) (viz inventurní soupis č.14)	3.705,00	3.705,00
342 200 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2023-zálohová daň) (viz inventurní soupis č.14)	10.333,00	10.333,00
378 189 Ostatní krát.závazky (mzdy 12/2023-zák.pojišt.zaměstnanců) (viz inventurní soupis č.14)	789,00	789,00
341 300 Daň z příjmů (viz inventurní soupis č.15)	134.520,00	134.520,00
343 027 DPH daň na výstupu (budeme odvádět FÚ) (viz inventurní soupis č.16)	20.856,00	20.856,00
343 040 DPH odvod FÚ) (viz inventurní soupis č.16)	-20.856,00	-20.856,00
374 110 Přijaté zálohy na dotace (údržba cyklostezky) (viz inventurní soupis č.17)	70.000,00	70.000,00
374 180 Přijaté zálohy na dotace (vybav.knihovny) (viz inventurní soupis č.17)	26.000,00	26.000,00
374 210 Přijaté zálohy na dotace (volba prezidenta ČR) (viz inventurní soupis č.17)	2.852,00	2.852,00
384 100 Výnosy příštích období (nájem fotovolt. 2024) (viz inventurní soupis č.18)	200.000,00	200.000,00
388 100 Dohadné účty aktivní –dohada posk.dot.údržba cykl.,knihovna, Hasičárna,Sušárna (viz inventurní soupis č.19)	8.016.899,00	8.016.899,00
389 100 dohadné účty pasivní (čas.rozliš.ve výši uhr.záloh el.en.,plyn) (viz inventurní soupis č.20)	113.270,00	113.270,00
401 901 Fond dlouhodobého majetku (viz inventurní soupis č.21)	38.363.550,64	38.363.550,64
401 933 Přev. zúčt příjmů a výdajů minulých let (viz inventurní soupis č.21)	-25.539,63	-25.539,63
401 964 Saldo výdajů a nákladů (viz inventurní soupis č.21)	86.071,60	86.071,60
401 965 Saldo příjmů a výnosů (viz inventurní soupis č.21)	24.634,00	24.634,00

403 300 Transf.na pořiz.dlouh.majetku (viz inventurní soupis č.22)	60.388.366,16	60.388.366,16
403 500 Transf.na pořiz.dlouh.majetku-rozpušť.dot. (viz inventurní soupis č.22)	-7.037.125,27	-7.037.125,27
406 100 Oceňovací rozdíly při změně metody (viz inventurní soupis č.23)	-6.970.689,56	-6.970.689,56
432 300 Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul.let (viz inventurní soupis č.24)	23.440.891,04	23.440.891,04
451 230 Dlouhodobé úvěry (viz inventurní soupis č.25)	1.656.699,00	1.656.699,00
462 100 Poskyt.návratné fin.výpomoci dlouh. - MAS (viz inventurní soupis č.26)	30.000,00	30.000,00
472 100 Dlouh.přij.zál.na trasf.-Sušárna tabáku (viz inventurní soupis č.27)	500.000,00	500.000,00
472 200 Dlouh.přij.zál.na trasf.-Hasičárna MV (viz inventurní soupis č.27)	4.452.899,00	4.452.899,00
472 300 Dlouh.přij.zál.na trasf.-Hasičárna JMK (viz inventurní soupis č.27)	2.968.000,00	2.968.000,00
902 100 Podrozvahový účet jiný drobný dl.hm.majetek(pod st.hran.3.000,-Kč) (viz inventurní soupis č.28)	13.531,15	13.531,15
909 100 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 022 (viz inventurní soupis č.29)	720.703,12	720.703,12
909 110 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 028 (viz inventurní soupis č.29)	898.401,30	898.401,30
909 120 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 018 (viz inventurní soupis č.29)	58.839,94	58.839,94
942 100 Krátk.podm.pohled.- Kozojídky sobě (viz inventurní soupis č.30)	73.600,00	73.600,00
984 100 Dl. podmíněné závazky-ručitelský závazek DSO ČOV Velička (viz inventurní soupis č.31)	2.800.000,00	2.800.000,00

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody.

V Kozojídkách, dne 14.1.2023

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

.....
.....
.....

Starosta obce Kozojídky
Bc Otakar Březina

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2023

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace

IČ: 0070981710

Datum zpracování: 19.1.2024

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. Inventarizační komise postupovala 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově mateřské školy dne 2.11.2023. 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.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise 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.

Bylo vycházeno z evidencí: z evidence došlých a vydaných faktur, evidence zálohových faktur, evidence vyúčtování zálohových faktur, evidence vnitřních dokladů evidence pokladních dokladů, evidence mezd z programu KEO W, evidence bankovních výpisů. Inventarizace skladových zásob potravin – použit soupis programu Barda SW jídelny.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Za ÚIK:

Předseda: Jana Sroková

podpis 

Člen: Marie Šrahůlková

podpis 

Člen: Zdenka Grombířová

podpis 

Přílohy:

Č. 1 Seznam inventurních soupisů, inventurních zápisů a inventurních závěrů.


Bc. Dana Štěpková, ředitelka MŠ

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, okres Hodonín

Z á p i s

o výsledku dokladové inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2023

Ústřední inventurní komise, jmenovaná ředitelkou MŠ Kozojídky dne 2.11.2023
sestávající z:

Předseda Jana Sroková

Členové Zdenka Grombířová, Marie Šrahůlková provedla dokladovou inventuru
dne 19.1.2024 porovnáním účetních stavů se stavy skutečnými dle evidence faktur, dle
bankovních výpisů, evidence mezd, evidence fondů apod.

Účet	Název	Koneč.stavy účetní Kč	Koneč.stavy skut. Kč
241 300	Běžný účet č.ú. 27-7179950277/0100 (viz inventurní soupis 6)	779490,76	779490,76
241 100	Běžný účet č.ú. 27-7179970227/0100 (viz inventurní soupis 6)	15957,46	15957,46
243 300	Běžný účet FKSP č.ú. 27-7179940247/0100 (viz inventurní soupis 7)	79839,91	79839,91
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis 8)	17760,00	17760,00
311 100,300	Pohledávky (viz inventurní soupis 9)	23144,00	23144,00
321 300	Závazky (viz inventurní soupis 10)	7076,05	7076,05
331 300	Zaměstnanci (mzdy 12/2023) (viz.inventurní soupis 11)	190297,00	190297,00
336 200	Zúčtování s OSSZ (prac. 12/2023) (viz.inventurní soupis 12)	15408,00	15408,00

336 210	Zúčtování s OSSZ (zaměstnav. 12/2023) (viz inventurní soupis 12)	58777,00	58777,00
337 100	Zúčtování se ZP (prac. 12/2023) (viz.inventurní soupis 13)	10689,00	10689,00
337 110	Zúčtování se ZP (organizace. 12/2023) (viz inventurní soupis 13)	21330,00	21330,00
342 311	Ostatní přímé daně (zál. Daň 12/2023) (viz.inventurní soupis 14)	22745,00	22745,00
389 000	Dohadné účty pasivní (čas rozl. ve výši uhr. zál) (viz.inventurní soupis 16)	35700,00	35700,00
389 310	Dohadné účty pasivní (čas. rozl. OP JAK. 76,735%) (viz. inv. soupis 16)	104061,94	104061,94
389 320	Dohadné účty pasivní (čas. rozl. OP JAK 23,265%) (viz. inv. soupis 16)	31550,16	31550,16
314 100	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 17)	15030,00	15030,00
314 300	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 17)	23500,00	23500,00
378 310	Ostatní krátkodobé závazky /Kooprativa/ (viz.inventurní soupis 15)	2701,00	2701,00
401 300	Jmění účetní jednotky (viz.inventurní soupis 18)	201547,80	201547,80
401 901	Jmění účetní jednotky (viz. inventurní soupis 18)	76689,51	76689,51
411 300	Fond odměn (viz.inventurní soupis 19)	92638,38	92638,38
412 100	Fond kult.a soc. potř. (viz. Inventurní soupis 20)	55282,91	55282,91
412 110	Fond kulturních a soc. potřeb (viz.inventurní soupis 20)	44316,00	44316,00
412 260	FKSP jubilea (viz. Inventurní soupis 20)	-4000,00	- 4000,00
412 270	FKSP – penzijní příp. (viz. Inventurní soupis 20)	-4800,00	-4800,00
412 294	FKSP prac. obuv (viz. Inventurní soupis 20)	-10959,00	-10959,00

413 500	Rezervní fond (viz. inventurní soupis 21)	192909,03	192909,03
413 510	Rezervní fond z HV (viz. inventurní soupis 22)	85117,60	85117,60
414 500	Rezervní fond z ost. titulů (viz. inventurní soupis 23)	311630,66	311630,66
414 551	Rezervní fond	500000,00	500000,00
414 680	Rezervní fond	-780295,76	-780295,76
403 300	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku (viz. inventurní soupis 24)	337145,41	337145,41
403 500	Transfery na pořízení dlouhodob. majetku (viz. inv. soupis 24)	-52780,58	-52780,58

V Kozojídkách dne 19.01.2024

Ředitelka MŠ Kozojídky: Bc. Dana Štěpková *Štěpková*

Předseda: Jana Sroková *Sroková J.*

Členové: Marie Šrahůlková *Šrahůlková*

Zdenka Grombířová *Grombířová*

**Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace,
Kozojídky 77, 696 96 Hroznová Lhota**

Z á p i s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečných stavů ke dni 31.12.2023

Inventarizační komise sestávající z :

Předseda: Jana Sroková
Členové: Zdenka Grombířová
Marie Šrahůlková

Provedla fyzickou inventuru majetku 31.12.2023

účet	Název	Fyzický stav	Evidenční stav	přírustek	úbytek
018 300	DNM	58839,94	58839,94	0,00	0,00
022 000	DHM stroje...	649071,12	649071,12	82885,00	0,00
022 300	DHM stroje ...	71632,00	71632,00	0,00	0,00

028 300	DDHM-drobný	887261,30	887261,30	43246,00	5827,95
---------	-------------	-----------	-----------	----------	---------

přírustek o PC Alza Top Office 21308,00 Kč., Dětská kuchyňka Maxi 11580,00 Kč., Vysavač Miele Classic 5989,00Kč, Tiskárna Epson 4369,00Kč.

úbytek o: Kancelářská židle 1300,00 Kč., Kuchyňská deska plast. Krájecí 522,41 Kč., kuchyňská deska plast. krájecí 522,41 Kč, kuchyňská deska krájecí 522,41 Kč., kastrol nízký nerez 2960,72 Kč.

Celkem:	1666804,36	1666804,36	126131,00	5827,95
----------------	-------------------	-------------------	------------------	----------------

Účet materiál na skladě

112 300

21735,27

21735,27

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky manka ani škody.
Skutečný stav byl zjištěn přepočtením a měřením. Tento stav byl zapsán do inventurních soupisů a porovnán se skutečným stavem.

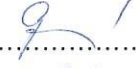
V Kozojídkách 15.1.2024


Ředitelka MŠ Kozojídky
Bc. Dana Štěpková

Jana Sroková – učitelka, předseda


.....

Zdenka Grombířová – účetní MŠ, člen inv.komise


.....

Marie Šrahůlková – školnice, člen inventurní komise


.....