

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Obec: Kozojídky

IČ: 00488861

Datum zpracování: 16.1.2018

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 14.12.2017. 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: 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: Jitka Kolůchová

podpis 

Člen: Bc. Otakar Březina

podpis 

Člen: Ladislav Smetka

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	1a	x
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek					
019.100			Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	2	x
079.100			Oprávky-ostatnímu dlouh.nehmot.majetek	2a	x
Budovy a stavby					
021.200			Stavby-budovy pro služby obyv.	3	x
081.200			Oprávky-budovy pro služby obyv.	3a	x
021.400			Stavby-komun.a veřej.osvětl.	4	x
081.400			Oprávky-komun.a veřej.osvětl.	4a	x
021.500			Stavby- jiné inženýr.sítě	5	x
081.500			Oprávky-jiné inženýr.sítě	5a	x
021.600			Stavby-ostatní stavby	6	x
081.600			Oprávky-ostatní stavby	6a	x
Stroje a zařízení					
022.100			Sam.movité věci a soubory movitých věcí	7	x
082.100			Oprávky-sam.movité věci a soubory m.v.	7a	x
Drobný dlouhodobý hmotný majetek					
028.100			Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8	x
088.100			Oprávky-drob.dlouh.hmot.majetek	8a	x
Pozemky					
031.200			Pozemky-lesní pozemky	9	x
031.300			Pozemky-zahr.,pastv.,louky,rybníky	10	x
031.330			Pozemky-zahr.,pastv.,louky,ryb.-věc.břem.	11	x
031.400			Pozemky-zastavěná plocha	12	x
031.440			Pozemky-zastavěná plocha-věc.břemena	13	x
031.500			Pozemky-ostatní pozemky	14	x
031.550			Pozemky-ostat.poz.-věcná břemena	15	x

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

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	Inventurní soupis č.	Dodat. invent.soupis č.
Nedokončený dlouh.nehm.majetek					
041.100			Nehmotný nedokonč.majetek	x	x
Nedokončený dlouh.hmotný majetek					
042.100			Hmotný nedokonč.majetek	x	x
042.400			Hmotný nedokonč.majetek-sběr.dvůr	16	
Dlouhodobé pohledávky					
462.100			Posk.návratné fin.výpomoci	17	x
469.100			Ostat.krát.pohledávky - půjčky OÚ	18	x
Krátkodobé pohledávky					
311.100			Odebíratelé	x	x
314.100			Krátkodobé poskytnuté zálohy	19	x
315.120			Jiné pohledávky.popl.TKO	x	x
315.130			Jiné pohledávky.popl.ze psů	x	x
315.140			Jiné pohledávky.popl.za rekl.zař.	x	x
341.300			Daň z příjmů práv.os.	20	x
346.120			Pohled.za vybran.ústř.vlád.inst.	21	
388.100			Dohadné účty aktivní	22	x

Krátkodobý finanční majetek				
231.100		Základní běžný účet	23	x
231.110		Základní běžný účet - půjčky OÚ	24	x
231.120		Základní běžný účet - ČNB	25	x
231.130		Základní běžný účet - ČNB chodníky	26	x

Jmění úč. Jednotky				
403.300		Transfery na pořiz.majetku-	27	x
403.500		Transf.na poř.maj.-rozpušť.dotací od 2012	28	x

Dlouhodobé závazky				
459.310		Ostatní dlouhodobé závazky-Břečkovi	29	x
459.320		Ostatní dlouhodobé závazky-Javorník	30	x

Krátkodobé závazky				
321.100		Dodavatelé-neinvestiční	31	x
321.200		Dodavatelé-investiční	32	x
331.100		Zaměstnanci	33	x
336.200		Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnanci	34	x
336.210		Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnavatel	35	x
337.100		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnanci	36	x
337.110		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnavatel	37	x
342.100		Ostatní přímé daně-srážková daň	38	x
342.200		Ostatní přímé daně-zálohová daň	39	x
374.100		Přijaté zálohy na dotace-infrastr.z MMR.	40	x
374.110		Přijaté zálohy na dotace-údržba cykl.	41	x
374.140		Přijaté zálohy na dotace-infrastr.z JMK	42	x
374.160		Přijaté zálohy na dotace-vol.do PS Parl.ČR	43	x
374.190		Přijaté zálohy na dotace-rekonstr.VO	44	x
378.100		Ostat.krátk.závazky-vykoup.pozemky	45	x
378.110		Ostat.krátk.závazky	46	x
384.100		Výnosy příštích období	47	x
389.100		Dohadné účty pasivní(čas.rozl.)	48	x

Podrozvahové účty				
902.100		Majetek obec do 3.000,-Kčdo hranice	49	x
909.100		Majetek PO MŠ (022)	50	x
909.110		Majetek PO MŠ (028)	51	x
942.100		Podmín.pohled.	x	
942.110		Podmín.pohled.	x	x
982.100		DSO ČOV Velička ručitel.závazek	52	x
432.300		Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta min.let	53	x

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p i s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2017

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2017 sestávající z:

Předseda

David Kubica

Členové

Milada Majtánová, Marie Šrahůlková, Marek Hanák

provedla fyzickou inventuru majetku dne 31.12.2017 – 10.1.2018 s tímto výsledkem:

018 100 Drobný dlouhodobý majetek				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
51.779,00	71.818,00	71.818,00	20.039,00	0,00

Přírůstek o pořízení software Spisová služba o 20.039,-Kč

019 100 Dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
406.800,00	406.800,00	406.800,00	0,00	0,00

021 200 Dlouhodobý hmotný majetek - budovy pro služby obyvatelstvu				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
10.065.791,00	10.065.791,00	10.065.791,00	10.354.354,84	0,00

021 400 Dlouhodobý hmotný majetek – komunikace a jiné osvětlení				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
2.840.641,50	13.194.996,34	13.194.996,34	0,00	0,00

Přírůstek o pořízení investice Místní komunikace prostření ulice a parkoviště o 3.906.418,-Kč, Bezbariérové chodníky hlavní ulice o 4.599.488,-Kč, Veřejné osvětlení zást.rod.domů o 986.000,-Kč, Rekonstrukce VO o 862.448,84Kč

021 500 Dlouhodobý hmotný majetek – jiné inženýrské sítě				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
2.803.153,00	9.301.334,50	9.301.334,50	6.498.181,50	0,00

Přírůstek o pořízení investice Kanalizace splašková zást.rodin.domů o 2.853.678,-Kč, Vodovodní řád zást.rod.domů o 1.759.137,-Kč, Plynovod, plan.,přípoj.zást.rod.domů 1.885.366,50Kč

021 600 Dlouhodobý hmotný majetek – ostatní stavby				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
49.981.724,90	49.981.724,90	49.981.724,90	0,00	0,00

022 100 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
1.264.262,00	1.264.262,00	1.264.262,00	0,00	0,00

028 100 Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
1.309.832,79	1.230.062,39	1.230.062,39	0,00	79.770,40

Úbytek (vyřazení majetku) v celkové výši 79.770,40Kč (viz příloha)

031 200 Pozemky – lesní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00

031 300 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb.				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017

3.877.402,68	3.766.857,74	3.766.857,74	131.500,00	242.044,94
--------------	--------------	--------------	------------	------------

Přírůstek o nákup pozemku p.č. 1116/1 p. Zubálík o 131.500,-Kč, úbytek o prodej pozemků p.č. 1117 o 1.844,94Kč p. Zubálík, o prodej pozemku p.č.1035/29 p. Macalík o 32.500,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/5 p. Kucharič o 25.650,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/3 p. Solařík o 54.800,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/23 p. Hrbek o 30.350,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/26 p. Konečný o 30.250,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/27 p. Potěšil o 36.350,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/22 p. Muller o 30.300,-Kč,

031 330 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb. - věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
90.505,44	90.505,44	90.505,44	0,00	0,00

031 400 Pozemky – zastavěná plocha				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
92.581,05	92.581,05	92.581,05	0,00	0,00

031 440 Pozemky – zastavěná plocha – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00

031 500 Pozemky – ostatní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
1.516.328,43	1.513.938,43	1.513.938,43	0,00	2.390,00

Úbytek o prodej pozemku p.č. 1126 p. Grombíř o 1.690,-Kč, o prodej pozemku p.č. 1206/22 p. Kubica o 700,-Kč

031 550 Pozemky – ostatní pozemky – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2017	Skuteč. stav k 31.12.2017	Evid. stav k 31.12.2017	Přírůstek za r.2017	Úbytek za r.2017
813.372,05	813.372,05	813.372,05	0,00	0,00

Celkem:

75.140.093,84 91.819.963,84 91.819.963,84 17.004.075,34 324.205,34

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 10.1.2018

Předseda: David Kubica

Členové: Milada Majtánová

Marie Šrahůlková

Marek Hanák

Starosta obce Kozojídky
Bc. Otakar Březina

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 31.12.2017

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2017 sestávající z:

Předseda

David Kubica

Členové

Milada Majtánová, Marie Šrahůlková, Marek Hanák

provedla dokladovou inventuru dne 2.1.2018-16.1.2018 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)
042 400	Hmotný nedokonč. majetek – sběrný dvůr (viz inventurní soupis č.16)	113.650,00	113.650,00
462 100	Poskyt.návratné fin.výpomoci dlouh. - MAS (viz inventurní soupis č.17)	30.000,00	30.000,00
469 100	Ostatní krát.pohledávky – půjčky OÚ (viz inventurní soupis č.18)	43.128,00	43.128,00
314 100	Krátk.poskyt.zálohy (viz inventurní soupis č.19)	87.600,00	87.600,00
341 300	Daň z příjmů (viz inventurní soupis č.20)	149.340,00	149.340,00
346 120	Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi – dot.VPP 11,12/2017 (viz inventurní soupis č.21)	72.017,00	72.017,00
388 100	Dohadné účty aktivní –dohada posk.dot.údržba cykl.,infrastr., Rekonstrukce VO, dot.z ÚP na VPP 11,12/2017 (viz inventurní soupis č.22)	4.326.437,00	4.326.437,00
231 100	Běžný účet č.ú. 25023-671/0100 (viz inventurní soupis č.23)	1.495.938,76	1.495.938,76
231 110	Běžný účet (půjčky OÚ) č.ú. 86-2348600217/0100 (viz inventurní soupis č.24)	92.508,54	92.508,54
231 120	Běžný účet (ČNB) č.ú. 94-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.25)	11.654,71	11.654,71
231 130	Běžný účet (ČNB) č.ú. 2006-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.26)	15,00	15,00
231	Celkem běžný účet	1.600.117,01	1.600.117,01
403 300	Transf.na pořiz.dlouh.majetku (viz inventurní soupis č.27)	40.451.026,59	40.451.026,59
403 500	Transf.na pořiz.dlouh.majetku-rozpušť.dot. (viz inventurní soupis č.28)	-3.236.358,61	-3.236.358,61
459 310	Půjčka od Břečkových (viz inventurní soupis č.29)	650.000,00	650.000,00

459 320 Půjčka od firmy Javorník (viz inventurní soupis č.30)	1.000.000,00	1.000.000,00
321 100 Dodavatelé-neinv. (viz inventurní soupis č.31)	80.065,18	80.065,18
321 200 Dodavatelé-inv. (viz inventurní soupis č.32)	2.479.507,00	2.479.507,00
331 100 Zaměstnanci (mzdy 12/2017) (viz inventurní soupis č.33)	85.957,00	85.957,00
336 200 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2017-zaměstnanci OSSZ) (viz inventurní soupis č.34)	6.129,00	6.129,00
336 210 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2017-zaměstnavatel OSSZ) (viz inventurní soupis č.35)	23.567,00	23.567,00
337 100 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2017-zaměstnanci ZP) (viz inventurní soupis č.36)	4.797,00	4.797,00
337 110 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2017-zaměstnavatel ZP) (viz inventurní soupis č.37)	9.584,00	9.584,00
342 100 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2017-srážková daň) (viz inventurní soupis č.38)	285,00	285,00
342 200 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2017-zálohová daň) (viz inventurní soupis č.39)	11.618,00	11.618,00
374 100 Přijaté zálohy na dotace (doprav.a tech infrastr.MMR) (viz inventurní soupis č.40)	1.800.000,00	1.800.000,00
374 110 Přijaté zálohy na dotace (údržba cyklostezky) (viz inventurní soupis č.41)	70.000,00	70.000,00
374 140 Přijaté zálohy na dotace (tech.a doprav.infrastruktura) (viz inventurní soupis č.42)	2.000.000,00	2.000.000,00
374 160 Přijaté zálohy na dotace (volby do Posl.sněm.Parklamentu ČR) (viz inventurní soupis č.43)	7.000,00	7.000,00
374 190 Přijaté zálohy na dotace (rekonstrukce VO) (viz inventurní soupis č.44)	384.420,00	384.420,00
378 100 Ostatní krát.závazky (vykoup.pozemky u MŠ) (viz inventurní soupis č.45)	100.000,00	100.000,00
378 110 Ostatní krát.závazky (mzdy 12/2017-zák.pojišt.zaměstnací) (viz inventurní soupis č.46)	792,00	792,00
384 100 Výnosy příštích období (nájem fotovolt. 2018) (viz inventurní soupis č.47)	200.000,00	200.000,00
389 100 dohadné účty pasivní (čas.rozliš.ve výši uhr.záloh el.en.,plyn) (viz inventurní soupis č.48)	87.600,00	87.600,00
902 100 Podrozvahový účet jiný drobný dl.hm.majetek(pod st.hran.3.000,-Kč) (viz inventurní soupis č.49)	13.531,15	13.531,15
909 100 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 022 (viz inventurní soupis č.50)	64.572,00	64.572,00
909 110 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 028	681.537,82	681.537,82

(viz inventurní soupis č.51)

982 100 Dl. Podmíněné závazky-ručitelský závazek DSO ČOV Velička (viz inventurní soupis č.52)	2.800.000,00	2.800.000,00
---	---------------------	---------------------

432 300 Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul.let (viz inventurní soupis č.53)	5.594.113,13	5.594.113,13
---	---------------------	---------------------

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody.

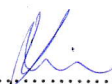
V Kozojídkách, dne 16.1.2018

Předseda: David Kubica

Členové: Milada Majtánová

Marie Šrahůlková

Marek Hanák


.....

.....

.....

.....

Starosta obce Kozojídky
Bc Otakar Březina

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2017

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace

IČ: 0070981710

Datum zpracování: 25.01.2018

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 směrnici. 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 18.12.2017. 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.

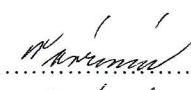
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

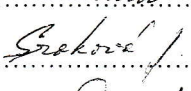
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Za ÚIK:

Předseda: Mgr. Růžena Vávrová

podpis 

Člen: Jana Sroková

podpis 

Člen: Zdenka Grombířová

podpis 

Přílohy:

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

**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 31.12.2017

Inventarizační komise sestávající z :

Předseda: Mgr. Růžena Vávrová
Členové: Jana Sroková
Zdenka Grombířová

Provedla fyzickou inventuru majetku 31.12.2017

účet	Název	Fyzický stav	Evidenční stav	přírůstek	úbytek
018 300	DNM	48537,94	48537,94	0,00	0,00
022 300	DHM stroje ...	64572,00	64572,00	0,00	0,00
028 300	DDHM-drobný	681537,82	681537,82	3000,00	11620,00

(přírůstek o meč železný 3000,00Kč.)

(úbytek o Robot stolní 3990,00Kč, lehátko 1250,00Kč, koloběžka 1799,00Kč, koloběžka 1899,00 Kč, Sada kol Lego 738,00Kč, zářivka 1054,00 Kč, popelnice 890,00Kč.)

Celkem:	794647,76	794647,76	3000,00	11620,00
----------------	------------------	------------------	----------------	-----------------

Účet materiál na skladě

112 300	21765,25	21765,25
---------	----------	----------

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 19.1.2018

Mgr. Růžena Vávrová – předseda

.....
Růžena Vávrová

Zdenka Grombířová – účetní MŠ, člen inv.komise

.....
Zdenka Grombířová

Jana Sroková – učitelka, člen inventurní komise

.....
Jana Sroková

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, Kozojídky 77

Z á p i s

o výsledku dokladové inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2017

Ústřední inventurní komise, jmenovaná ředitelkou MŠ Kozojídky dne 16.10.2017 sestávající z:

Předseda Mgr. Růžena Vávrová

Členové Zdenka Grombířová, Jana Sroková provedla dokladovou inventuru dne 25.1.2018 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 1)	816131,16	816131,16
241 100	Běžný účet č.ú. 27-7179970227/0100 (viz inventurní soupis 2)	8063,06	8063,06
243 300	Běžný účet FKSP č.ú. 27-7179940247/0100 (viz inventurní soupis 3)	24841,91	24841,91
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis 4)	3296,00	3296,00
311 300	Pohledávky (viz inventurní soupis 5)	11673,00	11673,00
321 300	Závazky (viz inventurní soupis 6)	7693,20	7693,20
331 300	Zaměstnanci (mzdy 12/2017) (viz.inventurní soupis 7)	99110,00	99110,00
336 200	Zúčtování s OSSZ (prac. 12/2017) (viz.inventurní soupis 8)	8351,00	8351,00
336 210	Zúčtování s OSSZ (zaměstnav. 12/2017) (viz inventurní soupis 9)	32109,00	32109,00
337 100	Zúčtování se ZP (prac. 12/2017 (viz.inventurní soupis 10)	6035,00	6035,00
337 110	Zúčtování se ZP (organizace. 12/2017) (viz.inventurní soupis 11)	12062,00	12062,00

342 311	Ostatní přímé daně (zál. Daň 12/2017) (viz.inventurní soupis 12)	14430,00	14430,00
374 120	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz. Inventurní soupis 13)	2595,46	2595,46
374 210	Krátk. přijaté zálohy na transfery Chůva (viz. Inventurní soupis 14)	106939,35	106939,35
374 220	Krátk. Přijaté zálohy na transf. Chůva (viz.inventurní soupis 15)	18871,65	18871,65
389 000	Dohadné účty pasivní (čas rozl. ve výši uhr. zál) (viz.inventurní soupis 16)	55440,00	55440,00
314 100	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 17)	19910,00	19910,00
314 300	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 18)	32530,00	32530,00
378 310	Ostatní krátkodobé závazky /Kooperaiva/ (viz.inventurní soupis 19)	1451,00	1451,00
401 300	Jmění účetní jednotky (viz.inventurní soupis 20)	29751,60	29751,60
411 300	Fond odměn (viz.inventurní soupis 21)	29167,59	29167,59
412 100	Fond kulturních a soc. potřeb (viz.inventurní soupis 22)	18158,91	18158,91
412 260	FKSP-jubilea (viz.inventurní soupis 23)	-1000,00	-1000,00
412 270	FKSP penz. Příp. (viz. Inventurní soupis 24)	-6600,00	-6600,00
412 290	Fond kulturních a sociálních potřeb (viz inventurní soupis 25)	-5000,00	-5000,00
412 291	Fond kulturních a sociálních potřeb (viz. Inventurní soupis 26)	-4200,00	-4200,00
413 500	Rezervní fond (viz.inventurní soupis 27)	47693,86	47693,86
413 510	Rezervní fond z HV (inventurní soupis 28)	6516,09	6516,09
414 500	Rezervní fond z ost. Titulů (viz.inventurní soupis29)	395462,00	395462,00
414 551	Rezervní fond (viz inventurní soupis 30)	500000,00	500000,00

414 651	Rezervní fond (viz inventurní soupis 31)	-472925,29	-472925,29
431 300	HV ve schval. řízení (viz. Inventurní Soupis 32)	-13146,08	-13146,08

V Kozojídkách dne 25.01.2018

Předseda: Mgr. Růžena Vávrová

.....*Vávrová*.....

Členové: Jana Sroková
Zdenka Grombířová

.....*Sroková J.*.....
.....*g*.....