

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Obec: Kozojídky
IČ: 00488861
Datum zpracování: 16.1.2020

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 14.12.2019. 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: Mgr. Jitka Kolůchová

podpis

Člen: Bc. Otakar Březina

podpis

Člen: Štěpán Hlahůlek

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.
041.100			Nehmotný nedokonč.majetek	x	x
042.100			Hmotný nedokonč.majetek	16	x
042.300			Hmotný nedokonč.majetek-víceúč.budova	17	x
042.400			Hmotný nedokonč.majetek-sběr.dvůr	18	x
042.500			Hmotný nedokonč.majetek-zastřeš.pódium	19	x
042.600			Hmotný nedokonč.majetek-cykl.K-Ž	20	x
042.800			Hmotný nedokonč.majetek-sociál.byty	21	x
042.900			Hmotný nedok.majetek-prodl.vod.Doman.	22	x
231.100			Základní běžný účet	23	x
231.120			Základní běžný účet - ČNB	24	x
311.100			Odběratelé	x	x
314.100			Krátkodobé poskytnuté zálohy	25	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
321.100			Dodavatelé-neinvestiční	26	x
321.200			Dodavatelé-investiční	x	x
324.100			Krátkodobé přijaté zálohy	x	x

331.100		Zaměstnanci	27	x
336.200		Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnanci	28	x
336.210		Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnavatel	29	x
337.100		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnanci	30	x
337.110		Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnavatel	31	x
341.300		Daň z příjmů práv.os.	32	x
342.100		Ostatní přímé daně-srážková daň	33	x
342.200		Ostatní přímé daně-zálohová daň	34	x
343.027		DPH - daň na výstupu (bude odvod FÚ)	35	x
342.040		DPH - odvod FÚ	36	x
346.120		Pohled.za vybran.ústř.vlád.inst.	37	
374.100		Přijaté zálohy na dotace-volby do EP	38	x
374.110		Přijaté zálohy na dotace-údržba cykl.	39	x
374.120		Přijaté zálohy na dotace-podpora prodejny	40	x
374.130		Přijaté zálohy na dotace-sběrný dvůr	41	x
374.160		Přijaté zálohy na dotace-JSDH automobil	42	x
374.170		Přijaté zálohy na dotace-opr.vnitř.prost.MŠ	43	x
378.100		Ostat.krátk.závazky-vykoup.pozemky	44	x
378.110		Ostat.krátk.závazky	45	x
384.100		Výnosy příštích období	46	x
388.100		Dohadné účty aktivní	47	x
389.100		Dohadné účty pasivní(čas.rozl.)	48	x
401.901		Fond dlouhodobého majetku	49	x
401.933		Přev.zúčt.příjmů a výdajů minul.let	50	x
401.964		Saldo výdajů a nákladů	51	x
401.965		Saldo příjmů a výnosů	52	x
403.300		Transfery na pořiz.majetku	53	x
403.500		Transf.na poř.maj.-rozpušť.dotací od 2012	54	x
406.100		Oceňovací rozdíly při změně metody	55	
432.300		Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta min.let	56	x
459.320		Ostatní dlouhodobé závazky-Javorník	57	x
462.100		Posk.návratné fin.výpomoci	58	x
902.100		Majetek obec do 3.000,-Kčdo hranice	59	x
909.100		Majetek PO MŠ (022)	60	x
909.110		Majetek PO MŠ (028)	61	x
909.120		Majetek PO MŠ (018)	62	x
942.600		Podmín.pohled.dot. rekonstr.váleč.hrobu	63	x
942.700		Podmín.pohled.dot. sociál.bydlení	64	x
984.100		DSO ČOV Velička ručitel.závazek	65	x

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p i s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2019

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2019 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová, Marek Hanák

provedla fyzickou inventuru majetku dne 31.12.2019 – 10.1.2020 s tímto výsledkem:

018 100 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
71.818,00	102.548,00	102.548,00	30.730,00	0,00

Přírůstek o pořízení software KEO04 o 30.730,-Kč

019 100 Dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
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 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
10.415.791,00	10.415.791,00	10.415.791,00	0,00	0,00

021 400 Dlouhodobý hmotný majetek – komunikace a jiné osvětlení				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
13.194.996,34	13.194.996,34	13.194.996,34	0,00	0,00

021 500 Dlouhodobý hmotný majetek – jiné inženýrské sítě				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
9.801.334,50	7.039.534,00	7.039.534,00	591.877,50	3.353.678,00

Přírůstek o prodloužení vodovodního řádu (Šimkovi) o 591.877,-Kč a úbytek o převod kanalizace Křib na DSO ČOV Velička o 500.000,-Kč, o převod kanalizace zástavba RD na DSO ČOV Velička o 2.853.678,-Kč

021 600 Dlouhodobý hmotný majetek – ostatní stavby				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
49.981.724,90	50.241.724,90	50.241.724,90	260.000,00	0,00

Přírůstek o zavedení do majetku válečný hrob u hřbitova o 90.000,-Kč, kříž na hřbitově 60.000,-Kč, kříž u křižovatky o 110.000,-Kč

022 100 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
1.264.262,00	2.319.935,00	2.319.935,00	1.055.673,00	0,00

Přírůstek o pořízení nového JSDH automobilu o 1.055.673,-Kč

028 100 Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
1.219.979,12	1.263.850,12	1.263.850,12	58.748,00	14.877,00

Přírůstek o pořízení vysavače OÚ o 5.550,-Kč, vitríny na pohřebišti o 10.151,-Kč, knihovna rohový nábytek o 23.920,-Kč, knihovna PC Barbone o 8.889,-Kč, ZO mobilní telefon Huawei P20 o 4.990,-Kč, knihovna rohový regál o 5.248,-Kč, a úbytek o vyřaz. majetku knihovna magnetofon o 2.990,-Kč, vysavač Sencors o 1.990,-Kč a knihovna PC Barbone W Jimi o 9.897,-Kč

031 200 Pozemky – lesní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00

031 300 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb.				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
2.953.911,70	2.953.451,70	2.953.451,70	0,00	460,00

Úbytek o převod na věcná břemena samostat.anal.p.č. 973/1,975/5,1001,1002 o 460,-Kč

031 330 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb. - věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
636.505,44	481.415,44	481.415,44	460,00	155.550,00

Přírůstek o převod na samostat.analytiku pozemku p.č. 1001 o 460,-Kč a úbytek o prodej pozemku p.č. 1035/7 Šáchovi o 25.500,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/24 Valúchová o 32.600,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/14 Polehňová,Vojáček o 36.850,-Kč, o prodej pozemku p.,č. 1035/11 Kolářová, Adámek o 27.350,-Kč, o prodej pozemku p.č.1035/21Šáchovi o 33.250,-Kč

031 400 Pozemky – zastavěná plocha				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
92.481,05	92.481,05	92.481,05	0,00	0,00

031 440 Pozemky – zastavěná plocha – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00

031 500 Pozemky – ostatní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
1.484.549,77	1.477.809,77	1.477.809,77	0,00	6.740,00

Úbytek o převod pozemku p.č. 743/3 na samostat.analytiku věcná břemena o 1.770Kč, o převod pozemku p.č. 975/5 na samostat. analytiku věcná břemena o 1.340,-Kč, o převod pozemku na samost.analytiku p.č. 973/1 o 2.960,-Kč, o převod pozemku na samost.analytiku p.č. 1002 o 670,-Kč

031 550 Pozemky – ostatní pozemky – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2019	Skuteč. stav k 31.12.2019	Evid. stav k 31.12.2019	Přírůstek za r.2019	Úbytek za r.2019
834.208,90	840.948,90	840.948,90	6.740,00	0,00

Přírůstek o převod pozemku p.č. 743/3 na samostat.analytiku věcná břemena o 1.770Kč, o převod pozemku p.č. 975/5 na samostat. analytiku věcná břemena o 1.340,-Kč, o převod pozemku na samost.analytiku p.č. 973/1 o 2.960,-Kč, o převod pozemku na samost.analytiku p.č. 1002 o 670,-Kč

Celkem:

92.384.282,72 90.857.206,22 90.857.206,22 2.004.228,50 3.531.305,00

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 10.1.2020

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

Marek Hanák

Starosta obce Kozojídky
Bc. Otakar Brezina

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p i 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 31.12.2019

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2019 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová, Marek Hanák

provedla dokladovou inventuru dne 2.1.2020-16.1.2020 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.16)	22.990,00	22.990,00
042 300	Hmotný nedokonč. majetek – víceúčel.budova hřiště (viz inventurní soupis č.17)	17.500,00	17.500,00
042 400	Hmotný nedokonč. majetek – Sběrný dvůr (viz inventurní soupis č.18)	3.630.487,20	3.630.487,20
042 500	Hmotný nedokonč. majetek – zastřešené pódium (viz inventurní soupis č.19)	42.764,00	42.764,00
042 600	Hmotný nedokonč. majetek – cykl.K-Ž (viz inventurní soupis č.20)	104.600,00	104.600,00
042 800	Hmotný nedokonč. majetek – sociální byty (viz inventurní soupis č.21)	110.300,00	110.300,00
042 900	Hmotný nedokonč. majetek – prodloužení vodovod.řádu Domanský (viz inventurní soupis č.22)	18.500,00	18.500,00
231 100	Běžný účet č.ú. 25023-671/0100 (viz inventurní soupis č.23)	1.979.406,88	1.979.406,88
231 120	Běžný účet (ČNB) č.ú. 94-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.24)	4.723.908,38	4.723.908,38
314 100	Krátk.poskyt.zálohy (viz inventurní soupis č.25)	79.070,00	79.070,00
321 100	Dodavatelé-neinv. (viz inventurní soupis č.26)	55.206,14	55.206,14
331 100	Zaměstnanci (mzdy 12/2019) (viz inventurní soupis č.27)	119.567,00	119.567,00
336 200	Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2019-zaměstnanci OSSZ) (viz inventurní soupis č.28)	8.065,00	8.065,00
336 210	Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2019-zaměstnavatel OSSZ) (viz inventurní soupis č.29)	30.764,00	30.764,00
337 100	Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2019-zaměstnanci ZP) (viz inventurní soupis č.30)	6.304,00	6.304,00

337 110 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2019-zaměstnavatel ZP) (viz inventurní soupis č.31)	12.599,00	12.599,00
341 300 Daň z příjmů (viz inventurní soupis č.32)	456.190,00	456.190,00
342 100 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2019-srážková daň) (viz inventurní soupis č.33)	2.357,00	2.357,00
342 200 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2019-zálohová daň) (viz inventurní soupis č.34)	14.303,00	14.303,00
343 027 DPH daň na výstupu (budeme odvádět FÚ) (viz inventurní soupis č.35)	119.569,00	119.569,00
343 040 DPH odvod FÚ) (viz inventurní soupis č.36)	113.781,00	113.781,00
346 120 Pohledávky za vybr.ústř.vlád.institucemi – dot.VPP (viz inventurní soupis č.37)	0,00	0,00
374 100 Přijaté zálohy na dotace (dot. na volby do EP) (viz inventurní soupis č.38)	7.332,00	7.332,00
374 110 Přijaté zálohy na dotace (údržba cyklostezky) (viz inventurní soupis č.39)	70.000,00	70.000,00
374 120 Přijaté zálohy na dotace (podpora venkov.prodejen) (viz inventurní soupis č.40)	70.000,00	70.000,00
374 130 Přijaté zálohy na dotace (sběrný dvůr) (viz inventurní soupis č.41)	2.244.120,07	2.244.120,07
374 160 Přijaté zálohy na dotace (JSDH automobil) (viz inventurní soupis č.42)	300.000,00	300.000,00
374 170 Přijaté zálohy na dotace (oprava vnitřních prostor MŠ) (viz inventurní soupis č.43)	350.000,00	350.000,00
378 100 Ostatní krát.závazky (vykoup.pozemky u MŠ) (viz inventurní soupis č.44)	25.000,00	25.000,00
378 110 Ostatní krát.závazky (mzdy 12/2019-zák.pojišt.zaměstnanců) (viz inventurní soupis č.45)	1.300,00	1.300,00
384 100 Výnosy příštích období (nájem fotovolt. 2020) (viz inventurní soupis č.46)	200.000,00	200.000,00
388 100 Dohadné účty aktivní –dohada posk.dot.údržba cykl., podpora venkov.prod.,JSDH automobil,sběrný dvůr,MŠ, dot.z ÚP na VPP 12/2019,11/2019 (viz inventurní soupis č.47)	3.089.867,07	3.089.867,07
389 100 dohadné účty pasivní (čas.rozliš.ve výši uhr.záloh el.en.,plyn) (viz inventurní soupis č.48)	79.070,00	79.070,00
401 901 Fond dlouhodobého majetku (viz inventurní soupis č.49)	37.673.494,61	37.673.494,61
401 933 Přev. zúčt příjmů a výdajů minulých let (viz inventurní soupis č.50)	-25.539,63	-25.539,63
401 964 Saldo výdajů a nákladů (viz inventurní soupis č.51)	86.071,60	86.071,60

401 965 Saldo příjmů a výnosů (viz inventurní soupis č.52)	24.634,00	24.634,00
403 300 Transf.na pořiz.dlouh.majetku (viz inventurní soupis č.53)	42.495.146,66	42.495.146,66
403 500 Transf.na pořiz.dlouh.majetku-rozpušt'.dot. (viz inventurní soupis č.54)	-4.214.280,65	-4.214.280,65
406 100 Oceňovací rozdíly při změně metody (viz inventurní soupis č.55)	-6.970.689,56	-6.970.689,56
432 300 Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul.let (viz inventurní soupis č.56)	12.516.017,22	12.516.017,22
459 320 Půjčka od firmy Javorník (viz inventurní soupis č.57)	500.000,00	500.000,00
462 100 Poskyt.návratné fin.výpomoci dlouh. - MAS (viz inventurní soupis č.58)	30.000,00	30.000,00
902 100 Podrozvahový účet jiný drobný dl.hm.majetek(pod st.hran.3.000,-Kč) (viz inventurní soupis č.59)	13.531,15	13.531,15
909 100 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 022 (viz inventurní soupis č.60)	64.572,00	64.572,00
909 110 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 028 (viz inventurní soupis č.61)	754.654,82	754.654,82
909 120 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 018 (viz inventurní soupis č.62)	48.537,94	48.537,94
942 600 Dl. Podmín.pohled.dot. na rekonstrukce váleč.hrobu (viz inventurní soupis č.63)	54.400,00	54.400,00
942 700 Dl. Podmín.pohled.dot. na sociální bydlení (viz inventurní soupis č.64)	4.483.476,00	4.483.476,00
984 100 Dl. Podmíněné závazky-ručitelský závazek DSO ČOV Velička (viz inventurní soupis č.65)	2.800.000,00	2.800.000,00

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody.

V Kozojídkách, dne 10.1.2020

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

Marek Hanák

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

Starosta obce Kozojídky
Bc Otakar Březina

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2019

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace

IČ: 0070981710

Datum zpracování: 30.01.2020

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 12.12.2019. 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 pokladničních 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

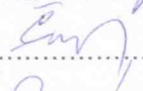
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

Za ÚIK:

Předseda: Jana Sroková

podpis 

Člen: Marie Šrahůlková

podpis 

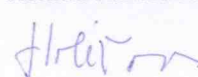
Člen: Zdenka Grombířová

podpis 

Přílohy:

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

Ředitelka MŠ Kozojídky
Renáta Holířová



**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 31.12.2019

inventarizační komise sestávající z :

Předseda: Jana Sroková

Členové: Zdenka Grombířová
Marie Šrahůlková

Provedla fyzickou inventuru majetku 31.12.2019

účet	Název	Fyzický stav	Evidenční stav	přírustek	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	754654,82	754654,82	93687,00	32459,00

(přírustek o Keyboard 17880,00Kč., tiskárna 3780,00Kč., počítač 15940,00Kč., ventilátor 12792,00 Kč., posuvné dveře 12895,00Kč., rohová skříň 17500,00Kč., police 4500,00Kč., police 3000,00Kč., jídelní stůl 5400,00Kč.).

(úbytek o lednice 6599,00Kč., tiskárna 4208,00Kč., tiskárna 4208,00Kč., počítač 20297,00Kč., varná konvice 650,00 Kč., traktor 705,00 Kč.,)

Celkem:	867764,76	867764,76	93687,00	32459,00
----------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

Účet materiál na skladě

112 300	24615,41	24615,41
---------	----------	----------

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.

Holišová

V Kozojídkách 30.01.2020

Ředitelka MŠ Kozojídky
Renáta Holišová

Jana Sroková – učitelka, předseda

Zdenka Grombířová – účetní MŠ, člen inv.komise

Marie Šrahlůvková – školnice, člen inventurní komise

Sroková J.
Grombířová Z.
Šrahlůvková M.

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, Kozojídky 77

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, Kozojídky 77

Z á p i s

o výsledku dokladové inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2019

Ústřední inventurní komise, jmenovaná ředitelkou MŠ Kozojídky dne 23.11.2019
sestavající z:

Předseda Jana Sroková

Členové Zdenka Grombířová, Marie Šrahůlková provedla dokladovou inventuru
dne 25.1.2020 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)	470890,16	470890,16
241 100	Běžný účet č.ú. 27-7179970227/0100 (viz inventurní soupis 2)	2304,83	2304,83
243 300	Běžný účet FKSP č.ú. 27-7179940247/0100 (viz inventurní soupis 3)	39150,91	39150,91
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis 4)	11649,00	11649,00
311 300	Pohledávky (viz inventurní soupis 5)	15070,00	15070,00
321 300	Závazky (viz inventurní soupis 6)	18186,16	18186,16
331 300	Zaměstnanci (mzdy 12/2019) (viz.inventurní soupis 7)	110519,71	110519,71
336 200	Zúčtování s OSSZ (prac. 12/2019) (viz.inventurní soupis 8)	9486,00	9486,00
336 210	Zúčtování s OSSZ (zaměstnav. 12/2019) (viz inventurní soupis 9)	36180,00	36180,00

337 100	Zúčtování se ZP (prac. 12/2019 (viz.inventurní soupis 10))	6726,00	6726,00
337 110	Zúčtování se ZP (organizace. 12/2019) (viz inventurní soupis 11)	13444,00	13444,00
342 100	Ostatní přímé daně (srážk daň 12/2019) (viz inventurní soupis 12)	89,00	89,00
342 311	Ostatní přímé daně (zál. Daň 12/2019) (viz.inventurní soupis 13)	15728,00	15728,00
389 000	Dohadné účty pasivní (čas rozl. ve výši uhr. zál) (viz.inventurní soupis 14)	43190,00	43190,00
389 300	Dohadné účty pasivní (čas. Rozl. Projekt Chůva) (viz inventurní soupis 15)	28875,00	28875,00
314 100	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 16)	28720,00	28720,00
314 300	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 17)	17470,00	17470,00
314 320	Krátkodobé zálohy (projekt Chůva 15%) (viz inventurní soupis 18)	4548,75	4548,75
314 340	Krátkodobé zálohy (projekt chůva 85%) (viz. Inventurní soupis 19)	25776,25	25776,25
374 140	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz. Inventurní soupis 20)	26,68	26,68
374 160	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz.inventurní soupis 21)	50344,14	50344,14
374 210	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz. Inventurní soupis 22)	217213,15	217213,15
374 220	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz inventurní soupis 23)	38330,85	38330,85
378 310	Ostatní krátkodobé závazky /Kooperativa/ (viz.inventurní soupis 24)	1907,00	1907,00
401 300	Jmění účetní jednotky (viz.inventurní soupis 25)	18975,60	18975,00
411 300	Fond odměn (viz.inventurní soupis 26)	872,57	872,57
412 100	Fond kult.a soc. potř. (viz. Inventurní soupis 27)	32094,91	32094,91
412 110	Fond kulturních a soc. potřeb (viz.inventurní soupis 28)	30411,00	30411,00

412 270	FKSP penz. Příp. (viz. Inventurní soupis 29)	-3600,00	- 3600,00
412 280	FKSP – občestvení (viz. Inventurní soupis 30)	-3732,00	-3732,00
412 290	FKSP vitamíny (viz.inventurní soupis 31)	-6000,00	-6000,00
412 291	FKSP masáže (viz. Inventurní soupis 32)	-10000,00	-10000,00
412 292	FKSP kultura (viz inventurní soupis 33)	-2250,00	-2250,00
413 500	Rezervní fond (viz.inventurní soupis 34)	58130,93	58130,93
413 510	Rezervní fond z HV (inventurní soupis 35)	856,23	856,23
413 651	Rezervní fond z ost. Titulů (viz inventurní soupis 36)	856,23	856,23
414 500	Rezervní fond z ost. Titulů (viz.inventurní soupis37)	404,66	404,66
431 000	Výsledek hospod. ve schval. (viz inventurní soupis 38)	17223,48	17223,48
431 300	HV ve schval. řízení (viz. Inventurní soupis 39)	-17223,48	-17223,48

V Kozojídkách dne 25.01.2020

Předseda: Jana Sroková

Členové: Marie Šrahůlková

Zdenka Grombířová

ředitelka HOLÍŘOVÁ R.

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