

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2020

Obec: Kozojídky

IČ: 00488861

Datum zpracování: 16.1.2021

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 14.12.2020. 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	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					
021.200			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
042.200			Hmot.nedok.maj.-prodl.vodov.řádu,kanal.VO	7	x
042.300			Hmot.nedok.majetek-zastřeš.pódium	7	x
042.500			Hmot.nedok.majetek-cykl.K-Ž	7	x
042.600			Hmot.nedok.majetek-sociál.byty	7	x
042.800			Hmot.nedok.majetek-prodl.vod.Doman.	7	x
231.100			Základní běžný účet	8	x
231.120			Základní běžný účet - ČNB	8	x
311.100			Odběratelé	x	x
261.100			Pokladna	9	x
314.100			Krátkodobé poskytnuté zálohy	10	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	11	x
321.200			Dodavatelé-investiční	11	x
331.100			Zaměstnanci	12	x
336.200			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnanci	12	x
336.210			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnavatel	12	x
337.100			Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnanci	12	x
337.110			Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnavatel	12	x
341.300			Daň z příjmů práv.os.	13	x

342.100		Ostatní přímé daně-srážková daň	14	x
342.200		Ostatní přímé daně-zálohová daň	14	x
343.027		DPH - daň na výstupu (bude odvod FÚ)	15	x
342.040		DPH - odvod FÚ	15	x
374.100		Přijaté zálohy na dotace-podp.venkov.prod.	16	x
374.150		Přijaté zálohy na dotace-rekonstr.váleč.hrobu	16	x
374.170		Přijaté zálohy na dotace-kuch.a kanc.MŠ	16	x
374.180		Přijaté zálohy na dotace-výmalba OÚ	16	x
374.200		Přijaté zálohy na dotace-volby Senát,kraj	16	x
374.210		Přijaté zálohy na dotace-rekonstrukce MŠ	16	x
378.100		Ostat.krátk.závazky-vykoup.pozemky	17	x
378.189		Ostat.krátk.závazky-zák.pojišť.zaměstnanců	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.přjmů a výdajů minul.let	21	x
401.964		Saldo výdajů a nákladů	21	x
401.965		Saldo přjmů 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
451.210		Dlouh.úvěry - rekonstrukce MŠ	25	x
459.320		Ostatní dlouhodobé závazky-Javorník	26	x
462.100		Posk.návratné fin.výpomoci	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
943.100		Podmín.pohled.dot.rekonstr.vstup.brány hřb.	30	x
943.200		Podmín.pohled.dot.sociál.bydlení	30	x
984.100		DSO COV Velička ručitel.závazek	31	x

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p í s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2020

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2020 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová, Marek Hanák

provedla fyzickou inventuru majetku dne 31.12.2020 – 10.1.2021 s tímto výsledkem:

018 100 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
102.548,00	102.548,00	102.548,00	0,00	0,00

019 100 Dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
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 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
10.415.791,00	16.392.313,54	16.392.313,54	5.976.522,54	0,00

Přírůstek o zař.maj. „Záchody u sklepů pod Křibem“ o 766.745,54Kč a pořiz. "Rekonstrukce MŠ" o 5.976.522,54Kč

021 400 Dlouhodobý hmotný majetek – komunikace a jiné osvětlení				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
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 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
7.039.534,00	7.390.870,00	7.390.870,00	351.336,00	0,00

Přírůstek o prodloužení vodovodního řádu (Domanský) o 351.336,-Kč

021 600 Dlouhodobý hmotný majetek – ostatní stavby				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
50.241.724,90	53.872.212,10	53.872.212,10	3.630.487,20	0,00

Přírůstek o pořízení „Sběrný dvůr pro sběr a využití odpadů“ o 3.630.487,20Kč

022 100 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
2.319.935,00	2.831.932,00	2.831.932,00	511.997,00	0,00

Přírůstek o pořízení kuchyňských spotřebičů OÚ – myčka nádobí 40.524,96Kč, plynový sporák 41.677,12Kč, kuchyňské spotřebiče MŠ 349.994,92Kč, skříně do MŠ kanceláře 79.800,-Kč

028 100 Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
1.263.850,12	1.317.515,17	1.317.515,17	108.025,05	54.360,00

Přírůstek o pořízení monitoru účetní o 3.890,-Kč, ochranné přepážky o 4.249,-Kč, změkčovače vody OÚ kuchyň o 8.416,34Kč, el.trouby kuchyň OÚ o 21.781,09, mobilní telef.účetní o 4.698,-Kč, party stan o 23.038,-Kč, el.spotř.kuchyň 3.990,-Kč, digestoř kuchyň o 3.533,62Kč, o mobilní telefon – účetní o 4.340,-Kč, o herní notebook o 30.089,-Kč, a úbytek o vyřaz.majetku v celkové výši 54.360,-Kč

031 200 Pozemky – lesní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přírůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00

031 300 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb.				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
2.953.451,70	4.445.971,78	4.445.971,78	1.511.999,00	19.478,92

Přirůstek o vykoupený pozemek Koneční p.č. 1271/1 o 54.200,-Kč, o vykoupené pozemky (Kneblová) p.č. 474/1 1.282.113,-Kč, p.č. 470/28 120.414,-Kč, p.č. 939/1 55.272,-Kč a úbytek o prodej pozemků (Koneční) 1283/2 o 11.161,32, p.č.1633/2 o 8.317,60Kč

031 330 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb. - věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
481.415,44	481.415,44	481.415,44	0,00	0,00

031 400 Pozemky – zastavěná plocha				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
92.481,05	136.732,05	136.732,05	44.251,00	0,00

Přirůstek o změna přečísł.p.č. 78 na 1818 a změna podtypu na ostatní o -180,-Kč, vykoupený pozemek (Kneblová) p.č.st. 154 o 44.201,-Kč, pozemek Křib p.č. 1206/24 odečet WC st. p.č. 277 23m2 o 230,-Kč

031 440 Pozemky – zastavěná plocha – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00

031 500 Pozemky – ostatní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
1.477.809,77	1.474.029,77	1.474.029,77	180,00	3.960,00

Přirůstek o změna přečísł.p.č. 78 na 1818 a změna podtypu na ostatní o 180,-Kč a úbytek o převod pozemku p.č. 1128 na samostat.analytiku věcná břemena o 3.730,-Kč, pozemek Křib p.č. 1206/24 odečet WC st. p.č. 277 23m2 o 230,-Kč

031 550 Pozemky – ostatní pozemky – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2020	Skuteč. stav k 31.12.2020	Evid. stav k 31.12.2020	Přirůstek za r.2020	Úbytek za r.2020
840.948,90	844.678,90	844.678,90	3.730,00	0,00

Přirůstek o převod pozemku p.č. 1128 na samostat.analytiku věcná břemena o 3.730,-Kč

Celkem:

90.857.206,22 102.781.203,04 102.781.203,04 12.138.527,79 77.798,92

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 10.1.2021

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

Marek Hanák

Starosta obce Kozojídky
Bc. Otakar Březina

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 31.12.2020

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2020 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová, Marek Hanák

provedla dokladovou inventuru dne 2.1.2020-16.1.2021 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)	22.990,00	22.990,00
042 120	Hmotný nedokonč. majetek – VO ke hřišti (viz inventurní soupis č.7)	72.350,00	72.350,00
042 200	Hmotný nedokonč. majetek – prodlo vodov.řádu, kanl.VO(Veselí) (viz inventurní soupis č.7)	147.600,00	147.600,00
042 300	Hmotný nedokonč. majetek – víceúčel.budova s klubovnou (viz inventurní soupis č.7)	17.500,00	17.500,00
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
042 800	Hmotný nedokonč. majetek – sociální byty (viz inventurní soupis č.7)	3.446.756,41	3.446.756,41
231 100	Běžný účet č.ú. 25023-671/0100 (viz inventurní soupis č.8)	5.956.079,00	5.956.079,00
231 120	Běžný účet (ČNB) č.ú. 94-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.8)	356.441,04	356.441,04
261 100	Pokladna (viz inventurní soupis č.9)	7.289,00	7.289,00
314 100	Krátk.poskyt.zálohy (viz inventurní soupis č.10)	75.780,00	75.780,00
321 100	Dodavatelé-neinv. (viz inventurní soupis č.11)	74.931,98	74.931,98
321 200	Dodavatelé-inv. (viz inventurní soupis č.11)	163.324,68	163.324,68
331 100	Zaměstnanci (mzdy 12/2020) (viz inventurní soupis č.12)	118.752,00	118.752,00
336 200	Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2020-zaměstnanci OSSZ) (viz inventurní soupis č.12)	8.201,00	8.201,00

336 210 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2020-zaměstnavatel OSSZ) (viz inventurní soupis č.12)	31.284,00	31.284,00
337 100 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2020-zaměstnanci ZP) (viz inventurní soupis č.12)	6.397,00	6.397,00
337 110 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2020-zaměstnavatel ZP) (viz inventurní soupis č.12)	12.790,00	12.790,00
341 300 Daň z příjmů (viz inventurní soupis č.13)	282.720,00	282.720,00
342 100 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2020-srážková daň) (viz inventurní soupis č.14)	2.357,00	2.357,00
342 200 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2020-zálohová daň) (viz inventurní soupis č.14)	16.988,00	16.988,00
343 027 DPH daň na výstupu (budeme odvádět FÚ) (viz inventurní soupis č.15)	534.200,00	534.200,00
343 040 DPH odvod FÚ) (viz inventurní soupis č.15)	514.692,00	514.692,00
374 100 Přijaté zálohy na dotace (dot. na podporu venkov.prodejen) (viz inventurní soupis č.16)	70.000,00	70.000,00
374 150 Přijaté zálohy na dotace (rekonstrukce váleč.hrobu) (viz inventurní soupis č.16)	54.400,00	54.400,00
374 170 Přijaté zálohy na dotace (vybavení kuchyně MŠ a kanc.MŠ) (viz inventurní soupis č.16)	350.000,00	350.000,00
374 180 Přijaté zálohy na dotace (výmalba OÚ) (viz inventurní soupis č.16)	96.000,00	96.000,00
374 200 Přijaté zálohy na dotace (volby kraj,Senát) (viz inventurní soupis č.16)	10.647,00	10.647,00
374 210 Přijaté zálohy na dotace (rekonstrukce MŠ) (viz inventurní soupis č.16)	350.000,00	350.000,00
378 100 Ostatní krát.závazky (vykoup.pozemky u MŠ) (viz inventurní soupis č.17)	25.000,00	25.000,00
378 189 Ostatní krát.závazky (mzdy 12/2020-zák.pojišt.zaměstnanců) (viz inventurní soupis č.17)	980,00	980,00
384 100 Výnosy příštích období (nájem fotovolt. 2021) (viz inventurní soupis č.18)	200.000,00	200.000,00
388 100 Dohadné účty aktivní –dohada posk.dot.podpora venkov.prod., vybavení kuchyně a kanc.MŠ,výmalba OÚ,rekostr.váleč.hrobu, rekostr.MŠ,dot.z ÚP na VPP 12/2020,11/2020 (viz inventurní soupis č.19)	5.229.368,00	5.229.368,00
389 100 dohadné účty pasivní (čas.rozliš.ve výši uhr.záloh el.en.,plyn) (viz inventurní soupis č.20)	74.760,00	74.760,00
401 901 Fond dlouhodobého majetku (viz inventurní soupis č.21)	38.440.240,15	38.440.240,15
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)	47.097.320,66	47.097.320,66
403 500 Transf.na pořiz.dlouh.majetku-rozpušť.dot. (viz inventurní soupis č.22)	-4.774.965,89	-4.774.965,89
406 100 Oceňovací rozdíly při změně metody (viz inventurní soupis č.23)	-6.970.689,56	-6.970.689,56
432 300 Nerozděl.zisk,nehraz.ztráta minul.let (viz inventurní soupis č.24)	17.944.631,39	17.944.631,39
451 210 Dlouh. Úvěry – rekonstrukce MŠ (viz inventurní soupis č.25)	3.244.796,33	3.244.796,33
459 320 Půjčka od firmy Javorník (viz inventurní soupis č.26)	500.000,00	500.000,00
462 100 Poskyt.návratné fin.výpomoci dlouh. - MAS (viz inventurní soupis č.27)	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.28)	13.531,15	13.531,15
909 100 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 022 (viz inventurní soupis č.29)	64.572,00	64.572,00
909 110 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 028 (viz inventurní soupis č.29)	647.775,22	647.775,22
909 120 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 018 (viz inventurní soupis č.29)	58.839,94	58.839,94
943 100 Dl. Podmín.pohled.dot. na rekonstrukci vstup.brány hřbitov (viz inventurní soupis č.30)	200.000,00	200.000,00
943 200 Dl. Podmín.pohled.dot. na sociální bydlení (viz inventurní soupis č.30)	4.483.476,00	4.483.476,00
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 14.1.2021

Předseda: Marie Šrahlůková
Členové: Milada Majtánová
Aneta Davidová
Marek Hanák

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

Starosta obce Kozojídky
Bc Otakar Březina

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2020

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace

IČ: 0070981710

Datum zpracování: 30.01.2021

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 02.12.2020. 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:

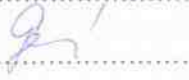
Předseda: Jana Sroková

podpis 

Člen: Marie Šrahůlková

podpis 

Člen: Zdenka Grombířová

podpis 

Přílohy:

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


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 31.12.2020

Inventarizační komise sestávající z :

Předseda: Jana Sroková
Členové: Zdenka Grombířová
Marie Šrahůlková

Provedla fyzickou inventuru majetku 31.12.2020

účet	Název	Fyzický stav	Evidenční stav	přírutek	úbytek
018 300	DNM	58839,94	58839,94	10302,00	0,00
Přírutek o účetní program KEO4 10302,00Kč.					

022 300	DHM stroje ...	64572,00	64572,00	0,00	0,00
---------	----------------	----------	----------	------	------

028 300	DDHM-drobný	647776,22	647776,22	15874,00	122752,6
---------	-------------	-----------	-----------	----------	----------

přírutek o Lednice Beko RSSA 6893,00Kč., tiskárna HP LJ 5902,00Kč., Telefon mobil Xiaomi 3079,00Kč.

úbytek o psací stroj 3000,00Kč., pracovní stůl velký 12282,10Kč., koberec modrozelený 1747,00Kč.,
univerzální křín 2705,00Kč., univerzální skřín 1880,00Kč.,univerzální skřín 1540,00Kč., vysavač 5990,00Kč.,
Popelnice 890,00Kč., koberec modrý 9964,50Kč.,malý stůl konferenční 660,00Kč.,2ks křeslo čalouněné
1000,00Kč., skřín na šaty 750,00 Kč., skřín Gala 1650,00Kč., skřín Gala nástavec 880,00 Kč., skřínka
660,00Kč., skřín Polana 2160,00Kč., knihovna 2650,00Kč., skřín televizní 1655,00Kč., kancelářská židle
1300,00 Kč., tiskárna Brother HL-5140 7949,00 Kč., dřezová baterie páková 789,00Kč., baterie umyvadlová
páková 750,00Kč., kryty na radiátory 4250,00Kč., kryty na radiátory 3850,00Kč., kryty na radiátory 3250,00Kč.,
Kryty na radiátory 3250,00Kč., kryty na radiátory 3250,00Kč., kryty na radiátory 3250,00Kč., dekorační plot
540,00Kč.,kuchyňský sporák 9970,00Kč., poštovní schránka 700,00Kč., stůl kancelářský 1537,00Kč., stůl
kancelářský 1537,00Kč., skřín dubová 880,00Kč., skřín dubová 880,00Kč., kuchyňská linka Mora 3765,00Kč.,
Dětské léhátko (14 ks x 1250,00Kč.)=17500,00Kč.
FKSP-úbytek o varná konvice 690,00Kč., kávovar 690,00Kč.

Celkem:	771188,16	771188,16	15874,00	122752,6
----------------	------------------	------------------	-----------------	-----------------

Účet materiál na skladě

112 300

13151,05

13151,05

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 29.01.2021

Ředitelka MŠ Kozojídky
Renáta Holíšová

Holíšová

Jana Sroková – učitelka, předseda

Zdenka Grombířová – účetní MŠ, člen inv.komise

Marie Šrahůlková – školnice, člen inventurní komise

Sroková J.
Grombířová Z.
Šrahůlková M.

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, okres Hodonín

Z á p i s

o výsledku dokladové inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2020

Ústřední inventurní komise, jmenovaná ředitelkou MŠ Kozojídky dne 10.11.2020
sestavající z:

Předseda Jana Sroková

Členové Zdenka Grombířová, Marie Šrahůlková provedla dokladovou inventuru
dne 25.1.2021 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)	619066,65	619066,65
241 100	Běžný účet č.ú. 27-7179970227/0100 (viz inventurní soupis 1)	36,27	36,27
243 300	Běžný účet FKSP č.ú. 27-7179940247/0100 (viz inventurní soupis 2)	51208,91	51208,91
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis 3)	11714,00	11714,00
311 100	Pohledávky (viz inventurní soupis 4)	30286,00	30286,00
321 300	Závazky (viz inventurní soupis 5)	19365,64	19365,64
331 300	Zaměstnanci (mzdy 12/2020) (viz.inventurní soupis 6)	172094,00	172094,00
336 200	Zúčtování s OSSZ (prac. 12/2020) (viz.inventurní soupis 7)	15012,00	15012,00
336 210	Zúčtování s OSSZ (zaměstnav. 12/2020) (viz inventurní soupis 7)	57262,00	57262,00
337 100	Zúčtování se ZP (prac. 12/2020) (viz.inventurní soupis 8)	10392,00	11948,00

337 110	Zúčtování se ZP (organizace. 12/2019) (viz inventurní soupis 8)	20781,00	23890,00
342 311	Ostatní přímé daně (zál. Daň 12/2019) (viz.inventurní soupis 9)	36818,00	36818,00
389 000	Dohadné účty pasivní (čas rozl. ve výši uhr. zál) (viz.inventurní soupis 10)	43190,00	41120,00
389 330	Dohadné účty pasivní (čas. Rozl. Projekt Chůva) (viz inventurní soupis 10)	28875,00	28875,00
314 100	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 11)	28720,00	28720,00
314 300	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 11)	17470,00	17470,00
314 320	Krátkodobé zálohy (projekt Chůva 15%) (viz inventurní soupis 11)	4548,75	4548,75
314 340	Krátkodobé zálohy (projekt chůva 85%) (viz. Inventurní soupis 11)	25776,25	25776,25
314 330	Krátkodobé poskytnuté zálohy (viz. inventurní soupis 11)	1950,00	1950,00
324 300	Krátkodobé přijaté zálohy (viz.inventurní soupis 12)	11101,00	11101,00
374 210	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz. Inventurní soupis 13)	125466,00	125466,00
374 220	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz.inventurní soupis 13)	22140,00	22140,00
378 310	Ostatní krátkodobé závazky /Kooperativa/ (viz.inventurní soupis 14)	2178,00	2178,00
401 300	Jmění účetní jednotky (viz.inventurní soupis 15)	18867,60	18867,60
411 300	Fond odměn (viz.inventurní soupis 16)	872,57	872,57
412 100	Fond kult.a soc. potř. (viz. Inventurní soupis 17)	36923,91	36923,91
412 110	Fond kulturních a soc. potřeb (viz.inventurní soupis 17)	34999,00	34999,00
412 270	FKSP penz. příp. (viz. Inventurní soupis 17)	-3600,00	- 3600,00
412 280	FKSP – jubilea (viz. Inventurní soupis 17)	-6000,00	-6000,00

412 290	FKSP vitamíny (viz.inventurní soupis 17)	-5000,00	-5000,00
412 291	FKSP masáže (viz. Inventurní soupis 17)	0,00	0,00
412 292	FKSP kultura (viz inventurní soupis 17)	-6114,00	-6114,00
413 500	Rezervní fond (viz.inventurní soupis 18)	2729,16	2729,16
414 651	Rezervní fond z ost. titulů (viz inventurní soupis 18)	-338774,00	-338774,00
414 500	Rezervní fond z ost. titulů (viz. inventurní soupis 19)	404,66	404,66
414 551	Rezervní fond z ost. titulů (viz.inventurní soupis 19)	450000,00	450000,00
432 300	Výsledek hospodaření předch. úč. Období	-7863,28	-7863,28

V Kozojídkách dne 29.01.2021

Předseda: Jana Sroková
Členové: Marie Šrahůlková
Zdenka Grombířová

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