

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Obec: Kozojídky

IČ: 00488861

Datum zpracování: 16.1.2022

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 15.12.2021. 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

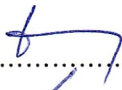
Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly.

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:

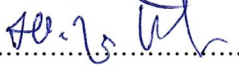
Předseda: Mgr. Jitka Kolůchová

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-Z	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
261.100			Pokladna	9	x
314.100			Krátkodobé poskytnuté zálohy	10	x
321.100			Dodavatelé-neinvestiční	11	x
324.100			Kr.přij.zálohy - energie soc.byty	12	x
331.100			Zaměstnanci	13	x
336.200			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnanci	13	x
336.210			Zúčtov.s inst.OSSZ-zaměstnavatel	13	x
337.100			Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnanci	13	x
337.110			Zúčtov.s inst.ZP-zaměstnavatel	13	x
341.300			Daň z příjmů práv.os.	14	x
342.100			Ostatní přímé daně-srážková daň	15	x
342.200			Ostatní přímé daně-zálohová daň	15	x

343.027		DPH - daň na výstupu (bude odvod FÚ)	16	x
343.040		DPH - odvod FÚ	16	x
374.100		Přijaté zálohy na dotace-vlby do Parl.ČR	17	x
374.110		Přijaté zálohy na dotace-údržba cykl.	17	x
374.120		Přijaté zálohy na dotace-venk.prod.	17	x
374.140		Přijaté zálohy na dotace-kompostéry	17	x
374.220		Přijaté zálohy na dotace-soc.byty	17	x
377.100		Ostatní krátkodobé pohled.	18	x
378.189		Ostat.krátk.závazky-zák.pojišť.zaměstnanců	19	x
384.100		Výnosy příštích období	20	x
388.100		Dohadné účty aktivní	21	x
389.100		Dohadné účty pasivní(čas.rozl.)	22	x
401.901		Fond dlouhodobého majetku	23	x
401.933		Přev.zúčt.přjmů a výdajů minul.let	23	x
401.964		Saldo výdajů a nákladů	23	x
401.965		Saldo příjmů a výnosů	23	x
403.300		Transfery na pořiz.majetku	24	x
403.500		Transf.na poř.maj.-rozpušť.dotací od 2012	24	x
406.100		Oceňovací rozdíly při změně metody	25	
432.300		Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta min.let	26	x
459.320		Ostatní dlouhodobé závazky-Javorník	27	x
462.100		Posk.návratné fin.výpomoci	28	x
902.100		Majetek obec do 3.000,-Kčdo hranice	29	x
909.100		Majetek PO MŠ (022)	30	x
909.110		Majetek PO MŠ (028)	30	x
909.120		Majetek PO MŠ (018)	30	x
984.100		DSO ČOV Velička ručitel.závazek	31	x
311.100		Odběratelé	32	x

Obec Kozojídky, Kozojídky 100, 696 63 Hroznová Lhota

Z á p i s

o výsledku fyzické inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2021

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2021 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová

provedla fyzickou inventuru majetku dne 31.12.2021 – 10.1.2022 s tímto výsledkem:

018 100 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
102.548,00	112.531,00	112.531,00	9.983,00	0,00

Přírůstek o pořízení software KEO4 „Evidence obyvatel a volby“ o 9.983,00Kč

019 100 Dlouhodobý nehmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
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 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
0,00	5.415.055,20	5.415.055,20	5.415.055,20	0,00

Přírůstek o zař.maj. „Sociální byty č.p. 79“ o 5.171.935,20Kč a o převod kupní ceny č.p.79 z 021 0200 o 243.120,-00Kč

021 200 Dlouhodobý hmotný majetek - budovy pro služby obyvatelstvu				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
16.392.313,54	16.149.193,54	16.149.193,54	0,00	243.120,00

Úbytek o přev. kupní ceny „Sociální byty č.p.79“ na analytiku 021 0100 o 243.120,00Kč

021 400 Dlouhodobý hmotný majetek – komunikace a jiné osvětlení				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
13.194.996,34	14.064.996,34	14.064.996,34	870.000,00	0,00

Přírůstek o zař.maj. „Místní komunikace nové RD I. část“ o 870.000,-Kč

021 500 Dlouhodobý hmotný majetek – jiné inženýrské sítě				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
7.390.870,00	7.390.870,00	7.390.870,00	0,00	0,00

021 600 Dlouhodobý hmotný majetek – ostatní stavby				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
53.872.212,10	53.872.212,10	53.872.212,10	0,00	0,00

022 100 Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
2.831.932,00	3.026.587,08	3.026.587,08	624.450,00	429.794,92

Přírůstek o pořízení kuchyňských linek soc.byty o 182.800, o pořízení štěpkovače za 441.650,00Kč a úbytek o převod kuchyňských spotřebičů MŠ 349.994,92Kč, skříň do MŠ kanceláře 79.800,-Kč

028 100 Drobný dlouhodobý hmotný majetek				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
1.317.515,17	2.223.906,70	2.223.906,70	938.169,53	31.778,00

Přírůstek o pořízení barevné tiskárny kanc.účtelní o 10.488,-Kč, o pořízení ZO mobilního telef.o 4.678,-Kč, o pořízení el.centrály o 29.040,-Kč, o pořízení knih.monitoru 3.450,-Kč, o pořízení knih.PC o 12.490,-Kč, o pořízení kompostérů a

kontejneru na textil o 827.640,-Kč, o pořízení knih.bílé skřínky a venkovní vitríny o 42.583,53Kč, o pořízení leteckých snímků o 7.800,-Kč a úbytek o vyřaz.majetku v celkové výši 31.778,-Kč

031 200 Pozemky – lesní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00

031 300 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb.				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
4.445.971,78	4.440.834,13	4.440.834,13	0,00	5.137,65

Úbytek o převod pozemku na samostat.analyt.účet věcné břemeno p.č. 1202 o 5.137,65Kč

031 330 Pozemky – zahrady, pastviny, louky, ryb. - věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
481.415,44	457.453,09	457.453,09	5.137,65	29.100,00

Přírůstek o převod pozemku p.č. 1202 na samostatný analyt.účet – věcné břemeno o 5.137,65Kč a úbytek o prodeji pozemku p. Dufková o 29.100,-Kč(původní majitelé)

031 400 Pozemky – zastavěná plocha				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
136.732,05	136.732,05	136.732,05	0,00	0,00

031 440 Pozemky – zastavěná plocha – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
4.120,00	4.120,00	4.120,00	0,00	0,00

031 500 Pozemky – ostatní pozemky				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
1.474.029,77	1.474.029,77	1.474.029,77	0,00	0,00

031 550 Pozemky – ostatní pozemky – věcná břemena				
Poč. stav k 1.1.2021	Skuteč. stav k 31.12.2021	Evid. stav k 31.12.2021	Přírůstek za r.2021	Úbytek za r.2021
844.678,90	844.678,90	844.678,90	0,00	0,00

Celkem:

102.917.935,09 110.041.799,90 110.041.799,90 7.862.795,38 738.930,57

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 10.1.2022

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

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 31.12.2021

Dílčí inventurní komise, jmenovaná starostou obce dne 1.9.2021 sestávající z:

Předseda

Marie Šrahůlková

Členové

Milada Majtánová, Aneta Davidová

provedla dokladovou inventuru dne 2.1.2022-16.1.2022 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
042 130	Hmotný nedokonč. majetek – hasičská zbrojnice (viz inventurní soupis č.7)	79.848,00	79.848,00
042 200	Hmotný nedokonč. majetek – prodlo vodov.řádu, kanal.(Veselí) (viz inventurní soupis č.7)	1.841.288,00	1.841.288,00
042 300	Hmotný nedokonč. majetek – víceúčel.budova s klubovnou (viz inventurní soupis č.7)	23.550,00	23.550,00
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
231 100	Běžný účet č.ú. 25023-671/0100 (viz inventurní soupis č.8)	3.456.614,18	3.456.614,18
231 120	Běžný účet (ČNB) č.ú. 94-1910671/0710 (viz inventurní soupis č.8)	437.104,11	437.104,11
261 100	Pokladna (viz inventurní soupis č.9)	32.458,00	32.458,00
314 100	Krátk.poskyt.zálohy (viz inventurní soupis č.10)	87.192,00	87.192,00
321 100	Dodavatelé-neinv. (viz inventurní soupis č.11)	98.512,73	98.512,73
324 100	Krátkodobé přij.zálohy – soc.byty energie (viz inventurní soupis č.12)	38.004,00	38.004,00
331 100	Zaměstnanci (mzdy 12/2021) (viz inventurní soupis č.13)	124.042,00	124.042,00
336 200	Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2021-zaměstnanci OSSZ) (viz inventurní soupis č.13)	8.009,00	8.009,00

336 210 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2021-zaměstnavatel OSSZ) (viz inventurní soupis č.13)	30.551,00	30.551,00
337 100 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2021-zaměstnanci ZP) (viz inventurní soupis č.13)	6.264,00	6.264,00
337 110 Zúčtování s inst. OSSZ a ZP (mzdy 12/2021-zaměstnavatel ZP) (viz inventurní soupis č.13)	12.524,00	12.524,00
341 300 Daň z příjmů (viz inventurní soupis č.14)	98.230,00	98.230,00
342 100 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2021-srážková daň) (viz inventurní soupis č.15)	1.923,00	1.923,00
342 200 Ostatní přímé daně (mzdy 12/2021-zálohová daň) (viz inventurní soupis č.15)	9.278,00	9.278,00
343 027 DPH daň na výstupu (budeme odvádět FÚ) (viz inventurní soupis č.16)	221.759,00	221.759,00
343 040 DPH odvod FÚ) (viz inventurní soupis č.16)	-221.342,00	-221.342,00
374 100 Přijaté zálohy na dotace (dot. na volby do Parl.ČR) (viz inventurní soupis č.17)	5.208,00	5.208,00
374 110 Přijaté zálohy na dotace (údržba cyklostezky) (viz inventurní soupis č.17)	70.000,00	70.000,00
374 120 Přijaté zálohy na dotace (na podporu venk.prodejny) (viz inventurní soupis č.17)	66.000,00	66.000,00
374 140 Přijaté zálohy na dotace (kompostéry) (viz inventurní soupis č.17)	1.161.680,46	1.161.680,46
374 220 Přijaté zálohy na dotace (sociální byty) (viz inventurní soupis č.17)	4.439.916,00	4.439.916,00
377 100 Ostatní krátkodobé pohledávky (mylná platba-vráceno v r. 2022) (viz inventurní soupis č.18)	6.698,00	6.698,00
378 189 Ostatní krát.závazky (mzdy 12/2021-zák.pojišt.zaměstnanců) (viz inventurní soupis č.19)	919,00	919,00
384 100 Výnosy příštích období (nájem fotovolt. 2022) (viz inventurní soupis č.20)	200.000,00	200.000,00
388 100 Dohadné účty aktivní –dohada posk.dot.podpora venkov.prod., údržba cyklostezky, kompostéry, sociální byty, dot.z ÚP na VPP 12/2021 (viz inventurní soupis č.21)	5.767.596,46	5.767.596,46
389 100 dohadné účty pasivní (čas.rozliš.ve výši uhr.záloh el.en.,plyn) (viz inventurní soupis č.22)	85.740,00	85.740,00
401 901 Fond dlouhodobého majetku (viz inventurní soupis č.23)	38.363.550,64	38.363.550,64
401 933 Přev. zúčt příjmů a výdajů minulých let (viz inventurní soupis č.23)	-25.539,63	-25.539,63
401 964 Saldo výdajů a nákladů (viz inventurní soupis č.23)	86.071,60	86.071,60

401 965 Saldo příjmů a výnosů (viz inventurní soupis č.23)	24.634,00	24.634,00
403 300 Transf.na pořiz.dlouh.majetku (viz inventurní soupis č.24)	51.912.639,16	51.912.639,16
403 500 Transf.na pořiz.dlouh.majetku-rozpušť.dot. (viz inventurní soupis č.24)	-5.496.387,91	-5.496.387,91
406 100 Oceňovací rozdíly při změně metody (viz inventurní soupis č.25)	-6.970.689,56	-6.970.689,56
432 300 Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minul.let (viz inventurní soupis č.26)	20.319.999,05	20.319.999,05
459 320 Půjčka od firmy Javorník (viz inventurní soupis č.27)	200.000,00	200.000,00
462 100 Poskyt.návratné fin.výpomoci dlouh. - MAS (viz inventurní soupis č.28)	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.29)	13.531,15	13.531,15
909 100 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 022 (viz inventurní soupis č.30)	637.818,12	637.818,12
909 110 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 028 (viz inventurní soupis č.30)	812.278,70	812.278,70
909 120 Podrozvahový účet PO MŠ majetek na účtu 018 (viz inventurní soupis č.30)	58.839,94	58.839,94
984 100 Dl. Podmíněné závazky-ručitelský závazek DSO ČOV Velička (viz inventurní soupis č.31)	2.800.000,00	2.800.000,00
311 100 Odběratele (GasNet) (viz inventurní soupis č.32)	1,00	1,00

V průběhu inventury nebyly zjištěny přebytky, manka ani škody.

V Kozojídkách, dne 14.1.2022

Předseda: Marie Šrahůlková

Členové: Milada Majtánová

Aneta Davidová

Starosta obce Kozojídky
Bc Otakar Březina

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2021

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace

IČ: 0070981710

Datum zpracování: 31.1.2022

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 směrníci. 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 02.11.2021. 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
Bc. Dana Štěpková

Štěpková

**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 31.12.2021

Inventarizační komise sestávající z :

Předseda: Jana Sroková
Členové: Zdenka Grombířová
Marie Šrahůlková

Provedla fyzickou inventuru majetku 31.12.2021

účet	Název	Fyzický stav	Evidenční stav	přírustek	úbytek
018 300	DNM	58839,94	58839,94	0,00	0,00
022 000	DHM stroje...	566186,12	566186,12	566186,12	0,00
022 300	DHM stroje ...	71632,00	71632,00	71632,00	64572,00

Přírustek o Myčka nádobí 71632,00Kč., Sporák plynový s el. troubou 60493,95 Kč., Profesionální mycí a pracovní blok 57464,11 Kč., Konvektomat el. Nástříkový 152 182,91Kč., Výklopná el. Pánev 79853,95 Kč., Skříň kancelář ředitelna-soubor 79800,00Kč., Vzduchotechnika kuchyň 136391,20 Kč.
Úbytek o Elektrický sporák 64572,00Kč.

028 300	DDHM-drobný	818347,70	818347,70	230746,48	60175,00
---------	-------------	-----------	-----------	-----------	----------

přírustek o Mycí stůl jednodřezový 11325,60Kč., pracovní stůl kuchyňský 14500,64Kč., Podstavec pod myčku 3775,20Kč., Nástěnná skříňka s posuvnými dvířky 14045,68Kč., Digestoř nástěnná s osvětlením 31702,00Kč., Tlaková sprcha nástěnná 6011,28Kč., Sprcha tlaková na nádobí 5120,72Kč., Dřezová stojánková baterie 5343,36Kč., Šatní skříň 27000,00Kč. Rohová skříň, police, kuchyňská linka 28541,00Kč., Lavička gymnastická 3500,00Kč., Toaletní stolek+židle 3270,00Kč., Obchod a divadlo 5590,00Kč., Sestava dětského nábytku (léhárna) 36030,00Kč., Sestava dětského nábytku a stůl 34 991,00Kč.

úbytek o Bezpečnostní kufr 1158,00Kč., Panenka 599,00Kč., Grapa 759,00Kč., Fotoaparát 3500,00Kč., Happy rings 1292,00Kč., Termoska 549,00Kč., Mimi Baby Gina 570,00 Kč., Stavebnice Bobo 585,00Kč., Velký dům s příslušenstvím 699,00 Kč.

Soubor hudebních nástrojů 1160,00Kč., Rytmická souprava 1670,00Kč., Kuchyňka dětská 5056,00Kč., Kuchyňská závěsná váha 595,00Kč., Panenka nemocná 650,00 Kč., Koloběžka Křemílek 1799,00Kč., Koloběžka 1899,00Kč., Kastrol smaltovaný 750,00Kč., Kočárek Bambina 2399,00Kč., Kočárek Jogging buggy 1499,00 Kč., Televizní anténa 2159,00Kč., Panenka Chou.chou živé 899,00Kč., Kastrol smaltovaný 628,00Kč., Koberec zvířátkový 2285,00Kč., Dětský šlapací traktor 2582,50 Kč., Dětský šlapací traktor 2582,50 Kč., Myčka nádobí Beko DFN 9059,00Kč., Ventilátor do kuchyně 12792,00 Kč.

Celkem:	1515005,76	1515005,76	868564,60	124747,00
----------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

Účet materiál na skladě

112 300	12249,35	12249,35
----------------	-----------------	-----------------

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 25.1.2022

Ředitelka MŠ Kozojídky
Bc. Dana Štěpková

D. Štěpková

Jana Sroková – učitelka, předseda

.....
J. Sroková

Zdenka Grombířová – účetní MŠ, člen inv.komise

.....
Z. Grombířová

Marie Šrahůlková – školnice, člen inventurní komise

.....
M. Šrahůlková

Mateřská škola Kozojídky, příspěvková organizace, okres Hodonín

Z á p i s

o výsledku dokladové inventury majetku podle skutečného stavu ke dni 31.12.2021

Ústřední inventurní komise, jmenovaná ředitelkou MŠ Kozojídky dne 1.11.2021
sestavující z:

Předseda Jana Sroková

Členové Zdenka Grombířová, Marie Šrahůlková provedla dokladovou inventuru
dne 31.1.2022 porovnáním účetních stavů se stavy skutečnými dle evidence faktur, dle
bankovních výpisů, evidence mezd, evidence fondů apod.

<u>Účet</u>	<u>Název</u>	<u>Koneč.stavy účetní Kč</u>	<u>Koneč.stavy skut. Kč</u>
241 300	Běžný účet č.ú. 27-7179950277/0100 (viz inventurní soupis 6)	930745,97	930745,97
241 100	Běžný účet č.ú. 27-7179970227/0100 (viz inventurní soupis 6)	7119,69	7119,69
243 300	Běžný účet FKSP č.ú. 27-7179940247/0100 (viz inventurní soupis 7)	66030,91	66030,91
261 300	Pokladna (viz inventurní soupis 8)	13333,00	13333,00
311 100	Pohledávky (viz inventurní soupis 9)	22646,00	22646,00
321 300	Závazky (viz inventurní soupis 10)	35377,17	35377,17
331 300	Zaměstnanci (mzdy 12/2021) (viz.inventurní soupis 11)	170351,00	170351,00
336 200	Zúčtování s OSSZ (prac. 12/2021) (viz.inventurní soupis 11)	10934,00	10934,00

336 210	Zúčtování s OSSZ (zaměstnav. 12/2021) (viz inventurní soupis 11)	33558,00	33558,00
337 100	Zúčtování se ZP (prac. 12/2021) (viz.inventurní soupis 11)	7571,00	7571,00
337 110	Zúčtování se ZP (organizace. 12/2021) (viz inventurní soupis 11)	15136,00	15136,00
342 311	Ostatní přímé daně (zál. Daň 12/2021) (viz.inventurní soupis 12)	12580,00	12580,00
389 000	Dohadné účty pasivní (čas rozl. ve výši uhr. zál) (viz.inventurní soupis 13)	42900,00	42900,00
389 310	Dohadné účty pasivní (čas. rozl. Šablony III. 85%) (viz. inv. soupis 13)	191642,69	191642,69
389 320	Dohadné účty pasivní (čas. rozl. Šablony III. 15%) (viz. inv. soupis 13)	33819,31	33819,31
389 330	Dohadné účty pasivní (čas. Rozl. Projekt šk.asist.) (viz inventurní soupis 13)	28875,00	28875,00
314 100	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 14)	32460,00	32460,00
314 300	Krátkodobé zálohy (viz.inventurní soupis 14)	6840,00	6840,00
314 320	Krátkodobé zálohy (projekt Chůva 15%) (viz inventurní soupis 14)	4548,75	4548,75
314 340	Krátkodobé zálohy (projekt chůva 85%) (viz. Inventurní soupis 14)	25776,25	25776,25
314 330	Krátkodobé poskytnuté zálohy (viz. inventurní soupis 14)	1950,00	1950,00
324 300	Krátkodobé přijaté zálohy (viz.inventurní soupis 15)	27816,00	27816,00
374 210	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz. Inventurní soupis 16)	61489,05	61489,05
374 220	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery (viz.inventurní soupis 16)	10849,95	10849,95
378 310	Ostatní krátkodobé závazky /Kooperaiva/ (viz.inventurní soupis 17)	2065,00	2065,00
401 300	Jmění účetní jednotky (viz.inventurní soupis 18)	104,60	104,60
401 901	Jmění účetní jednotky	76689,51	76689,51

411 300 Fond odměn (viz.inventurní soupis 19)	13421,40	13421,40
412 100 Fond kult.a soc. potř. (viz. Inventurní soupis 20)	51208,91	51208,91
412 110 Fond kulturních a soc. potřeb (viz.inventurní soupis 20)	37922,00	37922,00
412 270 FKSP penz. příp. (viz. Inventurní soupis 20)	-3600,00	- 3600,00
412 260 FKSP – jubilea (viz. Inventurní soupis 20)	-2000,00	-2000,00
412 290 FKSP vitamíny (viz.inventurní soupis 20)	-7500,00	-7500,00
412 291 FKSP masáže (viz. Inventurní soupis 20)	10000,00	10000,00
412 292 FKSP kultura (viz inventurní soupis 20)	0,00	0,00
413 500 Rezervní fond (viz.inventurní soupis 21)	2729,16	2729,16
414 651 Rezervní fond z ost. titulů (viz inventurní soupis 22)	37646,51	37646,51
414 500 Rezervní fond z ost. titulů (viz. inventurní soupis 22)	111630,66	111630,66
414 551 Rezervní fond z ost. titulů (viz.inventurní soupis 22)	200000,00	200000,00
403 300 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku (viz. inventurní soupis 23)	337145,41	337145,41
403 500 Transfery na pořízení dlouhodob. majetku (viz. inv. soupis 23)	-16494,63	-16494,63

V Kozojídkách dne 31.01.2022

Ředitelka MŠ Kozojídky: Bc. Dana Štěpková

Předseda: Jana Sroková

Členové: Marie Šrahůlková

Zdenka Grombířová