

Název účetní jednotky : Mateřská škola 1. Vrdy, Větrná 120, 285 71 Vrdy

Sídlo : Větrná 120, 285 71 Vrdy

Identifikační číslo účetní jednotky : 750 32 813

Okamžik zahájení inventarizace : 02.01.2025

Okamžik ukončení inventarizace : 24.01.2025

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA O PRŮBĚHU A VÝSLEDKU INVENTARIZACE – ÚSTŘEDNÍ INVENTARIZAČNÍ KOMISE – K 31.12.2024

Na základě příkazu ředitelky účetní jednotky číslo 1. ze dne 1.11.2024 proběhla řádná inventarizace majetku, pohledávek a závazků v Mateřské škole 1. Vrdy, Větrná 120, 285 71 Vrdy s tímto výsledkem :

Byla jmenována Ústřední inventarizační komise ve složení :

Předseda : Liběna Wittvarová

Členové : Hana Malinová

Byla jmenována Dílčí inventarizační komise DIK č. 1 ve složení :

(Středisko Větrná 120)

Předseda : Iva Lebdušková

Člen : Gabriela Hurdová, Ladislava Urválková

Byla jmenována Dílčí inventarizační komise DIK č. 2 ve složení :

(Středisko Školská 332)

Předseda : Lenka Průšová

Člen : Stará Zdeňka, Božena Luňáčková

Byla jmenována Likvidační komise: (Větrná 120)

Předseda : Ing. Zuzana Havlíková-Heřmánková

Členové : Gabriela Hurdová, Iva Lebdušková

Byla jmenována Likvidační komise: (Školská 332)

Předseda : Ing. Zuzana Havlíková-Heřmánková

Členové : Lenka Průšová, Božena Luňáčková

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 28.11.2024

Inventarizace byla zahájena 2.1.2025 a ukončena dne 24.01.2025

Součástí inventarizační zprávy jsou :

- Inventarizační zpráva dílčí inventarizační komise č. 1
- Inventarizační zpráva dílčí inventarizační komise č. 2
- Seznam inventarizačních soupisů fyzické i dokladové inventury, zjednodušených inventarizačních soupisů

Inventurní závěr :

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví, v platném znění, vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb. O inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Žádné nedostatky a závady při inventarizaci nebyly zjištěny.

Žádné zúčtovatelné a inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Inventurní závěr dílčí inventarizační komise – DIK č. 1 :

Fyzický stav majetku souhlasí se stavem evidenčním v evidenci majetku a účetnictví. Majetek je řádně označen inventárními čísly.

Inventurní závěr dílčí inventarizační komise – DIK č. 2 :

Fyzický stav majetku souhlasí se stavem evidenčním v evidenci majetku a účetnictví. Majetek je řádně označen inventárními čísly.

Dokladová inventura – všechny zůstatky účtů jsou řádně doloženy doklady, které potvrzují účetní stav.

Předseda ÚIK : Liběna Wittvarová 24.01.2025

Člen ÚIK : Hana Malinová 24.01.2025

Výsledek inventarizace byl schválen ředitelkou mateřské školy dne 24.01.2025

Ve Vrdech dne : 24.01.2025

.....

Jana Rackovská

Ředitelka

Příloha k inventarizační zprávě ústřední inventarizační komise :

SU	AU	Zůstatek AS
		MD - DAL
018	0000 DDNM	119 146,14
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	119 146,14
01X		119 146,14
021	0610 Ostatní stavby-Větrná	492 737,82
021	0620 Ostatní stavby-Školská	293 366,02
021	Stavby	786 103,84
022	0070 Sam.HM a soubory-Větrná	43 920,00
022	0090 Sam.HM a soubory-Školská	141 654,30
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	185 574,30
028	0011 DDHM - Větrná	844 159,14
028	0090 DDHM - Školská	2 131 961,94
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 976 121,08
02X		3 947 799,22
042	0001 myčka nádobí	0,00
042	0002 herní prvky	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00
04X		0,00
078	0000 Oprávky DDNM	119 146,14-
078	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	119 146,14-
07X		119 146,14-
081	0610 Oprávky DHM - Větrná	93 394,08-
081	0620 Oprávky DHM - Školská	48 304,00-
081	Oprávky ke stavbám	144 693,08-
082	0070 Oprávky sam.HM a soubory	43 920,00-
082	0090 Oprávky sam.HM-Školská	92 575,70-
082	Oprávky k samost. HM věcem a souborům HM věcí	136 495,70-
088	0011 Oprávky DDHM - Větrná	844 159,14-
088	0090 Oprávky DDHM - Školská	2 131 961,94-
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 976 121,08-
08X		3 257 314,86-
0XX		690 484,36
112	0000 Materiál na skladě	5 376,00
112	Materiál na skladě	5 376,00
11X		5 376,00
1XX		5 376,00
241	0000 Běžný účet	1 089 581,79
241	0001 BU - MŠMT (mzdy)	0,00
241	0002 BU - Obědy do škol	0,00
241	0006 BU - Šablony	0,00
241	0051 BU - fond odměn	58 478,17
241	0053 BU - rezervní fond zlepšený HV	21 742,93
241	0054 BU - rezervní fond z ostatních titulů	0,00
241	0055 BU - Investiční fond	96 453,44
241	Běžný účet	1 266 256,33
243	0000 Běžný účet FKSP	125 678,58
243	Běžný účet FKSP	125 678,58
24X		1 391 934,91

261	0000	Pokladna	8 168,00
261	Pokladna		8 168,00
262	0000	Peníze na cestě	0,00
262	Peníze na cestě		0,00
26X			8 168,00
2XX			1 400 102,91
314	0001	záloha-el.en.-Školská	24 600,00
314	0002	záloha-el.en.-Větrná	20 340,00
314	0003	záloha plyn-Školská	94 850,00
314	0004	záloha plyn-Větrná	28 590,00
314	0005	záloha ostatní	2 970,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy		171 350,00
315	0000	školné	1 200,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti		1 200,00
31X			172 550,00
321	0001	Faktury přijaté	41 113,37
321	0002	FKSP-přijaté faktury	0,00
321	Dodavatelé		41 113,37
324	0000		0,00
324	0010	zálohy-fond rodičů	44 677,26
324	0030	zálohy-školné	6 550,00
324	Krátkodobé přijaté zálohy		51 227,26
32X			92 340,63
331	0000	zaměstnanci	0,00
331	Zaměstnanci		0,00
333	0000	Závazky vůči zaměstnancům	591 683,00
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům		591 683,00
336	0000	Sociální pojištění	231 229,00
336	Sociální zabezpečení		231 229,00
337	0000	Zdravotní pojištění	98 198,00
337	Zdravotní pojištění		98 198,00
33X			821 110,00
342	0001	srážková daň	586,00
342	0002	zálohová daň	62 538,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění		53 124,00
346	0000	Střed.kraj-obědy do škol	0,00
346	0001	MŠMT - dotace mzdy	0,00
346	0002	Střed.kraj-Šablony	0,00
346	Pohl. za vybranými ústředními vládními institucemi		0,00
348	0000	provoz.příspěvek zřizovatel	0,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi		0,00
34X			63 124,00
374	0001	přij.zálohy-Obědy do škol	0,00
374	0002	zálohy-MŠMT-mzdy	0,00
374	0003	přij.zálohy-Šablony	0,00
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		0,00
377	0001	poplatky FKSP	0,00
377	0002	ostatní pohledávky	0,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky		0,00
378	0001	Penzijní připojištění	0,00
378	0002	závazky-Kooperativa	9 342,82
378	0003	DAS - pojistné	0,00

378	0004	Česká pojišťovna-pojistné	0,00
378	0010	Obědy do škol	0,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	0,00
37X			9 342,82-
381	0000	Náklady příštích období	9 342,82-
381		Náklady příštích období	16 434,52
388	0000	Šablony-doh.účet aktivní	16 434,52
388	0001	Obědy do škol-doh.účet aktivní	78 756,90
388	0002	doh.pol.MZDY-MŠMT	0,00
388		Dohadné účty aktivní	0,00
389	0000	Dohadný účet pasivní	78 756,90
389	0001	doh.pol.-plyn Školská 332	0,00
389	0002	doh.pol.-plyn Větrná 120	94 850,00-
389	0003	doh.pol.-V+S-Školská 332	28 590,00-
389	0004	doh.pol.-V+S - Větrná 120	0,00
389	0005	doh.pol.-ele-Větrná 120	0,00
389	0006	doh.pol.-ele-Školská 332	20 340,00-
389	0007	doh.položka-ostatní	24 800,00-
389		Dohadné účty pasivní	1 614,00-
38X			169 994,00-
3XX			74 802,58-
401	0000	Jmění účetní jednotky	988 170,03-
401		Jmění účetní jednotky	292 141,19-
403	0300	Transfery na DM	292 141,19-
403	0500	Snížení invest.transferů	48 246,00-
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	59 775,80
40X			388 470,20-
411	0300	počáteční stav	680 311,36-
411	0310	Fond odměn	58 168,27-
411		Fond odměn	2 311,80-
412	0100	počáteční stav	58 478,17-
412	0110	FKSP	173 725,79-
412	0270	FKSP-penzijní připojištění	67 892,38-
412	0290	FKSP-ostatní čerpání	47 700,00
412		Fond kulturních a sociálních potřeb	60 525,00
413	0500	počáteční stav	133 393,17-
413	0510	Rezervní fond-zlepšený HV	20 558,18-
413	0630	převod do IF	9 247,84-
413		Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodaření	68 062,89
414	0500	počáteční stav	21 742 93-
414	0630	převod do IF	51 937,11-
414		Rezervní fond z ostatních titulů	51 937,11
416	0180	převod z RF	0,00
416	0300	počáteční stav	0,00
416	0310	Invest.fond-odpisy	9 413,23-
416	0370	převod z RF	76 527,00-
416	0400	IF-pořízení dlouhodobého majetku	120 000,00-
416		Fond reprodukce majetku, fond investic	109 486,79
41X			96 453,44-
431	0323	Výsledek hospodaření za rok 2023 - Hlavní čin.	310 057,71-
431		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
43X			0,00
			0,00

491	0000		0,00
491	Počáteční účet rozvahy		0,00
49X			0,00
4XX			0,00
901	0301	OE-nehmotný-Školská	550 679,10-
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		8 376,00
902	0310	OE - Větrná	8 376,00
902	0322	OE - Školská	639 344,10
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		633 645,74
909	0300	Majetek ve výpůjčce	1 272 989,84
909	0301	Pozemky ve výpůjčce	18 068 565,41
909	Ostatní majetek		660 098,08
90X			18 728 663,49
999	0000	Vyrovňovací účet	20 010 029,33
999	0902	vyrovňovací účet k SU 902	11 616 430,07-
999	0909	vyrovňovací účet k SU 909	232 567,13-
999	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům		18 161 032,13-
99X			20 010 029,33-
CELKEM			20 010 029,33-
			0,00