

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	96 394,08-
081	0620	Oprávky DHM - Školská	48 304,00-
081		Oprávky ke stavbám	144 698,08-
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	zásl. el. energie - 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			921 110,00-
342	0001	srážková daň	586,00-
342	0002	zálohová daň	62 538,00-
342		Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	63 124,00-
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	prov. 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	24 600,00-
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	448 246,00-
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	59 775,80
40X			388 470,20-
411	0300	počáteční stav	680 611,39-
411	0310	Fond odměn	56 166,27-
411		Fond odměn	2 311,90-
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	80 558,18-
413	0630	převod do IF	9 247,64-
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.	310 067,71-
431		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
43X			0,00
			0,00

491	0000		0,00
491	Počáteční účet rozvahový		0,00
49X			0,00
4XX			990 679,10-
901	0301	OE-nehmotný-Školská	8 376,00
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		8 376,00
902	0310	OE - Větrná	639 344,10
902	0322	OE - Školská	633 645,74
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		1 272 989,84
909	0300	Majetek ve výpůjčce	18 068 565,41
909	0301	Pozemky ve výpůjčce	660 098,08
909	Ostatní majetek		18 728 663,49
90X			20 010 029,33
999	0000	Vyrovnávací účet	11 616 430,07-
999	0902	vyrovnávací účet k SU 902	232 567,13-
999	0909	vyrovnávací účet k SU 909	8 161 032,13-
999	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		20 010 029,33-
99X			20 010 029,33-
CELKEM			0,00