

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanovením zákona o účetnictví, Českými účetními standardy a vyhláškou o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni : 31.12.2023

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 31.12.2023

Inventarizace byla ukončena dne: 22.1.2024

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Hlavní inventarizační komise:

Předseda: Lucie Lupačová

Člen: Jana Sekničková

Člen: Ing. Marie Horáková

Člen: Dagmar Gajdoštinová

podpisový záznam

.....
Lupačová

.....
Sekničková

.....
Horáková

.....
Gajdoštinová

Dílčí inventarizační komise – ZŠ:

Předseda: Lucie Lupačová

Člen: Dagmar Gajdoštinová

Člen: Mgr. Ludmila Fišerová

.....
Lupačová

.....
Gajdoštinová

.....
Fišerová

Dílčí inventarizační komise – MŠ:

Předseda: Jana Sekničková

Člen: Bc. Katarína Zerzáňová

Člen: Bc. Iveta Závodná

.....
Sekničková

.....
Zerzáňová

.....
Závodná

Vyjádření inventarizační komise:

Výsledek inventarizace, který je shrnut v příloze k této inventarizační zprávě, nezjistil žádné inventarizační a zúčtovatelné rozdíly. Byly dodrženy předepsané účetní postupy k majetku a závazkům. Opatření k nápravě nebyla uložena.

Prohlášení inventarizační komise:

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Praci, dne: 30.1.2024

Dílčí inventarizační zázpis

o výsledku řádné inventarizace majetku v budově Základní školy Prace, ke dni 31. 12. 2023.

Dílčí inventarizační komise

předseda: Lucie Lupačová

člen: Dagmar Gajdoštinová

Mgr. Ludmila Fišerová

Inventurní seznamy byly pořízeny na podkladě fyzické i dokladové inventury. Fyzická a dokladová inventura byla zahájena 1. 12. 2023 a ukončena 22.1.2024.

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

Drobný hmotný dlouhodobý majetek:

(hodnota od Kč 3000,-- do Kč 39999,99)

Fyzický stav	Účetní stav
Kč 1 542 185,03	Kč 1 542 185,03

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

Dlouhodobý hmotný majetek:

(hodnota nad 40000,-Kč)

Fyzický stav	Účetní stav
Kč 1 330 654,46	Kč 1 330 654,46

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

Dlouhodobý nehmotný drobný majetek:

(hodnota nad 7000 Kč)

Fyzický stav	Účetní stav
Kč 14 399,-	Kč 14 399,-

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

Operativní evidence:

(hodnota od Kč 100,- do Kč 2999,99)

Majetek se eviduje pouze v kusech (příp. souborech) v počtu 915 kusů bez uvedení ceny. Soupis operativní evidence jednotlivých místností je vyvěšen v příslušných místnostech.

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

V Prazi, dne: 30.1.2024

Za dílčí inventarizační komisi: Lucie Lupačová

Dagmar Gajdoštinová

Mgr. Ludmila Fišerová

Lucie Lupačová

Dagmar Gajdoštinová

Mgr. Ludmila Fišerová

Dílčí inventarizační zápis

o výsledku řádné inventarizace majetku v budově Mateřské školy Prace, ke dni 31. 12. 2023.

Dílčí inventarizační komise

předseda: Jana Sekničková

členové: Bc. Katarína Zerzáňová

Bc. Iveta Závodná

Inventurní seznamy byly pořízeny na podkladě fyzické i dokladové inventury. Fyzická a dokladová inventura byla zahájena 13.12.2023 a ukončena 10.1.2024.

Drobný hmotný dlouhodobý majetek:

(hodnota od Kč 3000,-- do Kč 39999,99)

Fyzický stav

Kč 498 911,47Kč

Účetní stav

Kč 498 911,47

Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

Operativní evidence:

(hodnota od Kč 100,-- do Kč 2999,99)

Majetek se eviduje pouze v kusech v počtu kusů bez uvedení ceny. Soupis operativní evidence jednotlivých místností je uložen ve složce v MŠ.


Inventurní seznamy byly porovnány se stavem majetkové evidence a nebyly shledány žádné rozdíly.

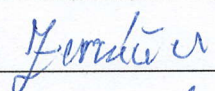
Prace 30 .1.2024


Za dílčí inventarizační komisi: Jana Sekničková

Bc. Katarína Zerzáňová

Bc. Iveta Závodná







Příloha č. 1 k inventarizační zprávě ke dni 31. 12. 2023

Seznam inventurních soupisů

Číslo soupisu	účet	Inventurní soupis	Inventurní soupis	Účetní stav	druh inv.	rozdíl
1	018.00	Drobný dl.nehmotný majetek	14 399,00 Kč	14 399,00 Kč	F	0,00
	078.00	Oprávky k dr.dlouh.nehm. majetku ZŠ	14 399,00 Kč	14 399,00 Kč	D	0,00
2	022.00	Samostatné movité věci - skříně ZŠ	132 132,00 Kč	132 132,00 Kč	F	0,00
	022.20	Samostatné movité věci - hřiště ZŠ	1 198 522,46 Kč	1 198 522,46 Kč	F	0,00
	082.00	Oprávky k samost.mov.věcem - skříně ZŠ	33 030,00 Kč	33 030,00 Kč	D	0,00
	082.10	Oprávky k samost.mov.věcem - hřiště ZŠ	95 880,00 Kč	95 880,00 Kč	D	0,00
3	028.00	Drobný dl.hmotný majetek ZŠ	1 542 185,03 Kč	1 542 185,03 Kč	F	0,00
	028.05	Drobný dl.hmotný majetek MŠ	498 911,47 Kč	498 911,47 Kč	F	0,00
	088.00	Oprávky k dr.dlouh.hm. majetku ZŠ	1 542 185,03 Kč	1 542 185,03 Kč	D	0,00
	088.05	Oprávky k dr.dlouh.hm. majetku MŠ	498 911,47 Kč	498 911,47 Kč	D	0,00
4	112.00	Potraviny na skladě	58 304,19 Kč	58 304,19 Kč	F	0,00
5	241.00	KB Běžný účet	2 598 647,75 Kč	2 598 647,75 Kč	F	0,00
	241.10	Stravné účet	60 771,04 Kč	60 771,04 Kč	D	0,00
6	243.00	FKSP účet	28 102,71 Kč	28 102,71 Kč	D	0,00
7	261.00	Pokladna	14 249,00 Kč	14 249,00 Kč	D	0,00
	261.10	Pokladna FKSP	2 711,00 Kč	2 711,00 Kč	F	0,00
8	311.00	Odběratelé	3 306,00 Kč	3 306,00 Kč	F	0,00
9	314.10	Krátk. poskytnuté zálohy – elektřina	32 400,00 Kč	32 400,00 Kč	D	0,00
	314.20	Krátk. poskytnuté zálohy - plyn	251 778,00 Kč	251 778,00 Kč	D	0,00
10	321.00	Dodavatelé	43 351,74 Kč	43 351,74 Kč	D	0,00
11	324.10	Krátk.přijaté zálohy - stravné	368 926,00 Kč	368 926,00 Kč	D	0,00
	324.60	Krátk.přijaté zálohy - kroužky	18 964,00 Kč	18 964,00 Kč	D	0,00
12	331.00	Zaměstnanci	602 956,00 Kč	602 956,00 Kč	D	0,00
13	336.20	Zúčtování s instit. sociálního pojištění	214 893,00 Kč	214 893,00 Kč	D	0,00
14	337.00	Zúčtování s instit. zdravotního pojištění	94 237,00 Kč	94 237,00 Kč	D	0,00
15	342.00	Daň z příjmu zaměstnanců - zálohová	48 102,00 Kč	48 102,00 Kč	D	0,00
	342.10	Daň z příjmu srážková	90,00 Kč	90,00 Kč	D	0,00
16	384.00	Výnosy příštích období	331,80 Kč	331,80 Kč	D	0,00
17	388.10	Dohad.účty aktivní - čerpání ŠABL JAK	908 658,00 Kč	908 658,00 Kč	D	0,00
18	389.00	Dohadná položka pasivní - plyn	233 562,00 Kč	233 562,00 Kč	D	0,00
	389.10	Dohadná položka pasivní – elektřina	32 400,00 Kč	32 400,00 Kč	D	0,00
	389.30	Dohadná položka pasivní - energie DČ	18 216,00 Kč	18 216,00 Kč	D	0,00
19	401.00	Jmění účetní jednotky	373 744,00 Kč	373 744,00 Kč	D	0,00
20	403.00	Transfery na pořízení DM	828 000,00 Kč	828 000,00 Kč	D	0,00
21	411.00	Fond odměn	172 745,00 Kč	172 745,00 Kč	D	0,00
22	412.00	Fond kulturních a sociálních potřeb	44 968,63 Kč	44 968,63 Kč	D	0,00
23	413.00	Rezervní fond ze zlepš.výsledku hosp.	225 302,57 Kč	225 302,57 Kč	D	0,00
24	414.30	Rezervní fond z ost. titulů - Šablony	758 479,72 Kč	758 479,72 Kč	D	0,00
25	416.00	Fond investic - fond dlouhodobého majetku	56 910,00 Kč	56 910,00 Kč	D	0,00
26	472.00	Dlouh.přij.zálohy - Šablony JAK	908 658,00 Kč	908 658,00 Kč	D	0,00

Za UIK:

Předseda: Lucie Lupačová

.....

Člen: Jana Sekničková

.....

Člen: Ing. Marie Horáková

.....

Člen: David Sojka

.....