

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2024

Mateřská škola Humpolec
Podhrad 1699, 396 01 Humpolec
IČ: 70983399

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2024
Datum zpracování zprávy: 31.1.2025

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. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo na jednotlivých pracovištích mateřské školy dnech 20.11.2024, 27.11.2024. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, byli seznámeni následně. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

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 závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur. Inventarizační rozdíly nevznikly.

2. Rozpočet mateřské školy a odpisový plán na rok 2024 byly projednány u zřizovatele.

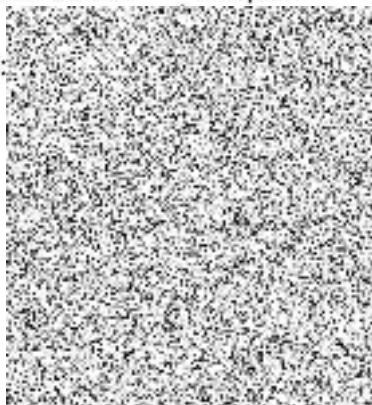
Přílohy:

- Seznamy inventurních soupisů veškerého majetku včetně souhrnných zpráv účetních středisek 01, 02, 03, 11, 22, 33, 44 a soupisy dokládající zjištěný stav v inventarizaci.
- Tabulka Výsledek inventarizace.

Odpovědná osoba: Bc. Lenka Koudelková, ekonomka a hlavní účetní

Podpis: 

Za HIK:Předseda: Mgr. Hana Koudelová

Podpis: 

Členové: Bc. Lenka Malotová

Bc. Dana Koudelková

Bc. Veronika Turková

Bc. Dagmar Jarošová

Výsledek inventarizace 2024

účet	popis	stav zjištěný	účetní stav	manko	přebytek
014	DNM	67 400,00	67 400,00	0	0
018	DDNM	291 241,30	291 241,30	0	0
021	Stavby	53 282 551,48	53 282 551,48	0	0
022	Sam.hm.mov.věci	5 398 520,92	5 398 520,92	0	0
028	DDHM	14 353 496,09	14 353 496,09	0	0
031	Pozemky	313 094,60	313 094,60	0	0
042	Nedokončený DHM	150 518,90	150 518,90	0	0
074	Oprávky k DNM	44 952,00	44 952,00	0	0
078	Oprávky k DDNM	291 241,30	291 241,30	0	0
081	Oprávky ke stavbám	15 295 267,00	15 295 267,00	0	0
082	Oprávky k SMV	2 839 126,00	2 839 126,00	0	0
088	Oprávky k DDHM	14 353 496,09	14 353 496,09	0	0
112	Materiál na skladě	179 687,54	179 687,54	0	0
241	Běžný účet	8 183 331,77	8 183 331,77	0	0
243	Běžný účet FKSP	87 878,56	87 878,56	0	0
261	Pokladna	14 738,00	14 738,00	0	0
263	Ceniny/Poštovní známky	243,00	243,00	0	0
311	Odběratelé	7 019,72	7 019,72	0	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	147 230,00	147 230,00	0	0
315	Pohledávky z hlavní činnosti	35 476,00	35 476,00	0	0
321	Dodavatelé	368 867,14	368 867,14	0	0
324	Krátkodobé přijaté zálohy	236 631,00	236 631,00	0	0
331	Zaměstnanci	2 399 923,00	2 399 923,00	0	0
336	Sociální zabezpečení	932 942,00	932 942,00	0	0
337	Zdravotní pojištění	395 308,00	395 308,00	0	0
342	Jiné přímé daně	237 652,00	237 652,00	0	0
349	Závazky k vybraným míst.vlád.inst.	520 004,54	520 004,54	0	0
374	Krátk. přijaté zálohy na transfery	66 958,10	66 958,10	0	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	36 262,00	36 262,00	0	0
381	Náklady příštích období	18 365,00	18 365,00	0	0
383	Výdaje příštích období	619 166,96	619 166,96	0	0
385	Příjmy příštích období	3 566,17	3 566,17	0	0
388	Dohadné účty aktivní	505 046,00	505 046,00	0	0
389	Dohadné účty pasivní	14 390,00	14 390,00	0	0
401	Jmění účetí jednoty	35 275 425,38	35 275 425,38	0	0
403	Transfery na pořízení DM	4 948 875,00	4 948 875,00	0	0
411	Fond odměn	97 220,00	97 220,00	0	0
412	FKSP	102 551,56	102 551,56	0	0
413	Rezervní fond	377 238,28	377 238,28	0	0
414	Rezervní fond z ostatních titulů	885 186,10	885 186,10	0	0
416	Investiční fond	920 740,72	920 740,72	0	0
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 323 274,00	1 323 274,00	0	0
902	Ostatní majetek operat.ev.- knihy,CD	555 150,57	555 150,57	0	0
	CELKEM	166 177 253,79	166 177 253,79	0	0

V Humpolci 31.1.2025

Vypracovala: Bc. Lenka Koudeřková, ekonomka a hlavní účetní



Mateřská škola Humpolec

Podhrad 1699 ©

396 01 Humpolec

IČO: 70983399, tel.: 565 650 941