

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2022

Mateřská škola Humpolec, Smetanova 1526,  
Smetanova 1526, 396 01 Humpolec  
IČ: 70983399

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2022  
Datum zpracování zprávy: 31.1.2023

### 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 dne 23.11.2022. 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 pasív 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 2022 byly projednány u zřizovatele.

#### **Přílohy:**

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

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

Za HIK:

Předseda: Mgr. Hana Koudelová podpis .

Člen: Bc. Dana Koudelková podpis .

Člen: Hana Michalíčková DiS podpis .

Výsledek inventarizace 2022

účet	popis	stav zjištěný	účetní stav	manko	přebytek
014	DNM	67 400,00	67 400,00		
018	DDNM	264 488,30	264 488,30	0	0
021	Stavby	51 548 040,98	51 548 040,98	0	0
022	Sam.hm.mov.věci	4 071 080,10	4 071 080,10	0	0
028	DDHM	12 778 278,79	12 778 278,79	0	0
031	Pozemky	313 094,60	313 094,60	0	0
078	Oprávky k DDNM	264 488,30	264 488,30	0	0
081	Oprávky ke stavbám	14 144 062,00	14 144 062,00	0	0
082	Oprávky k SHMV	2 207 105,00	2 207 105,00	0	0
088	Oprávky k DDHM	12 778 278,79	12 778 278,79	0	0
112	Materiál na skladě	119 231,12	119 231,12	0	0
241	Běžný účet	5 346 641,04	5 346 641,04	0	0
243	Běžný účet FKSP	137 969,56	137 969,56	0	0
261	Pokladna	5 826,00	5 826,00	0	0
263	Ceniny/Poštovní známky	76,00	76,00	0	0
311	Odběratelé	7 115,27	7 115,27	0	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	9 180,00	9 180,00	0	0
315	Pohledávky z hlavní činnosti	37 722,00	37 722,00	0	0
321	Dodavatelé	516 432,04	516 432,04	0	0
324	Krátkodobé přijaté zálohy	204 989,00	204 989,00	0	0
331	Zaměstnanci	1 856 803,00	1 856 803,00	0	0
336	Sociální zabezpečení	702 466,00	702 466,00	0	0
337	Zdravotní pojištění	302 998,00	302 998,00	0	0
342	Jiné přímé daně	167 642,00	167 642,00	0	0
349	Závazky k vybraným míst.vlád.inst.	16 912,00	16 912,00	0	0
374	Krátk. přijaté zálohy na transfery	19 468,00	19 468,00	0	0
378	Ostatní krátkodobé závazky	26 330,00	26 330,00	0	0
381	Náklady příštích období	7 341,00	7 341,00	0	0
385	Příjmy příštích období	9 699,97	9 699,97	0	0
389	Dohadné účty pasivní	69 180,00	69 180,00	0	0
401	Jmění účetí jednoty	34 603 371,26	34 603 371,26	0	0
403	Transfery na pořízení DM	5 102 355,00	5 102 355,00	0	0
411	Fond odměn	150 000,00	150 000,00	0	0
412	FKSP	107 571,56	107 571,56	0	0
413	Rezervní fond	314 833,53	314 833,53	0	0
414	Rezervní fond z ostatních titulů	40 404,00	40 404,00	0	0
416	Investiční fond	781 907,96	781 907,96	0	0
902	Ostatní majetek operat.ev.- knihy,CD	553 355,53	553 355,53	0	0
	CELKEM	149 586 737,70	149 586 737,70	0	0

V Humpolci 31.1.2023

Vypracovala: Bc. Lenka Koudeřková, účetní MŠ

MATI

100