

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2024

Organizace: Mateřská škola Horní Radechová

IC: 75016397

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.

1.2 Inventarizační komise

Byla zřízena jedna inventarizační komise ve složení:

Předseda:

Jana Efenberková, DiS

Člen:

Bc. Jarmila Matyášová, Renata Chráska

1.3 Proškolení

Proškolení proběhlo 3.12.2024 a je doloženo záznamem

včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace.

1.4 Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

1.5 Odsouhlasení pohledávek a závazků

Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.

2. Seznam všech inventurních soupisů

Účet	Název účtu	Typ účtu	Fyzic/Doklad.	Skuteč. stav	Účetní stav	Rozdíl
018000	Drobný dlouhod.nehmot. majetek	A	F	26687,50	26687,50	0
018	Drobný dlouhod.nehmot. majetek	A	F	26687,50	26687,50	0
022000	Sam. mov. věci a soub. hmot. mov.věc	A	F	454226,00	454226,00	0
022	Sam. mov. věci a soub. hmot. mov.věc	A	F	454226,00	454226,00	0
028000	Drobný dlouhod.hmotný majetek	A	F	615728,68	615728,68	0
028100	DDHM - převzatý	A	F	26521,60	26521,60	0
028	Drobný dlouhod.hmotný majetek	A	F	642250,28	642250,28	0
078	Oprávky k drob.dlouh.nehm.maj	A	D	-26687,50	-26687,50	0
078	Oprávky k drob.dlouh.nehm.maj	A	D	-26687,50	-26687,50	0
082	Opr. k.sam. mov. věc. a soub. hmot. mov.věc	A	D	-256551,80	-256551,80	0
082	Opr. k.sam. mov. věc. a soub. hmot. mov.věc	A	D	-256551,80	-256551,80	0
088000	Opr. k drob.dlouh.hm.majetku	A	D	-615728,68	-615728,68	0
088100	Oprávky k DDHM	A	D	-26521,60	-26521,60	0
088	Opr.k dro.dl.hm.maj	A	D	-642250,28	-642250,28	0
112000	Materiál na skladě	A	F	4954,07	4954,07	0
112	Materiál na skladě	A	F	4954,07	4954,07	0
241000	Běžný účet	A	D	206071,91	206071,91	0
241413	Běžný účet - rezervní fond	A	D	211001,71	211001,71	0
241416	Běžný účet - fond rozvoje	A	D	170807,80	170807,80	0
241	Běžný účet	A	D	587881,42	587881,42	0
243000	Běžný účet fondu kult.a soc.po	A	D	82389,00	82389,00	0
243	Běžný účet fondu kult.a soc.po	A	D	82389,00	82389,00	0
261100	Pokladna - ředitelna	A	F	9294,00	9294,00	0
261	Pokladna - ředitelna	A	F	9294,00	9294,00	0
262000	Peníze na cestě	A	D	0,00	0,00	0
262	Peníze na cestě	A	D	0,00	0,00	0
348100	Příspěvek obec	A	D	0,00	0,00	0
348	Pohledáv. za vybr. míst. vl. instit.	A	D	0,00	0,00	0
314000	Poskytnuté zálohy - el. energie	A	D	302000,00	302000,00	0
314200	Poskytnuté prov.zálohy poskytnuté	A	D	2279,16	2279,16	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	A	D	304279,16	304279,16	0

377300	Ostatní pohl. stravné	A	D	0,00	0,00	0	
377500	Jiné pohledávky	A	D	0,00	0,00		
377	Krátkodobé poskytnuté zálohy	A	D	0,00	0,00	0	
381000	Náklady příštích období	A	D	0,00	0,00	0	
381100	Náklady příštích období	A	D	15071,00	15071,00	0	
381	Náklady příštích období	A	D	15071,00	15071,00	0	Č. 9
388100	Dohadný účet aktivní	A	D	0,00	0,00	0	
388	Dohadný účet aktivní	A	D	0,00	0,00	0	
321100	Dodavatelé	P	D	5833,56	5833,56	0	
321	Dodavatelé	P	D	5833,56	5833,56	0	Č. 10
324100	Stravné	P	D	38715,00	38715,00	0	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	P	D	38715,00	38715,00	0	Č. 11
331000	Zaměstnanci	P	D	132766,00	132766,00	0	
331	Zaměstnanci	P	D	132766,00	132766,00	0	Č. 12
336100	Zúčtování s institucemi SP	P	D	46015,00	46015,00	0	
336	Sociální zabezpečení	P	D	46015,00	46015,00	0	Č. 12
337200	ZP - VZP 111	P	D	13509,00	13509,00	0	
337400	ZP - MV	P	D	1042,00	1042,00	0	
337500	ZP - Vojenská	P	D	5086,00	5086,00	0	
337700	ZP - oborová	P	D	0,00	0,00	0	
337900	ZP pomocný	P	D	0,00	0,00	0	
337	Zdravotní pojištění	P	D	19637,00	19637,00	0	Č. 12
342100	Zálohová daň PASIVA	P	D	10043,00	10043,00	0	
342	Ostatní daně, popl a j. obd. plnění	P	D	10043,00	10043,00	0	Č. 12
374100	Přijaté zálohy na transfery - kraj	P	D	0,00	0,00	0	
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	P	D	0,00	0,00	0	
378000	Jiné závazky	P	D	0,00			
378100	Jiné závazky - poj.prac.úrazů	P	D	0,00	0,00	0	
378200	Ostatní závazky - akce dětí	P	D	14104,52	14104,52	0	
378	Ostatní krátkodobé závazky	P	D	14104,52	14104,52	0	Č. 13
383000	Výdaje příštích období	P	D	17910,00	17910,00	0	
383	Výdaje příštích období	P	D	17910,00	17910,00	0	Č. 14
384000	Výnosy příštích období	P	D	3368,79	3368,79	0	
384100	Výnosy př. období - prov. příspěvek	P	D	0,00	0,00	0	
384	Výnosy příštích období	P	D	3368,79	3368,79	0	Č. 15
389000	Dohadné účty pasivní	P	D	212470,00	212470,00	0	
389	Dohadné účty pasivní	P	D	212470,00	212470,00	0	Č. 16
401	Fond dlouhodobého majetku	P	D	197674,20	197674,20	0	Č. 17
412	FKSP	P	D	79698,37	79698,37	0	Č. 6
413	Rezervní fond tv. ze zl. hosp. výsledku	P	D	211001,71	211001,71	0	Č. 18
416	Fond rozvoje	P	D	170807,80	170807,80	0	Č. 19

3. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Datum zpracování: 20.1.2025

Sestavil: Jana Efenberková

MATEŘSKÁ ŠKOLA HORNÍ RADECHOVÁ
Horní Radechová 162, 549 46
mail: mshorniradechova@gmail.com
tel. 491 465 616, 491 465 6397