Inventarizační zpráva rok 2017

Mateřská škola Kovalovice, Kovalovice 15
IČ :70999554
Datum zpracování: 1.2.2018

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010Sb.a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.
Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2.Proškolení členů inventarizační komise
Proškolení proběhlo v budově mateřské školy dne 20.12.2017 . 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
Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byla vždy osoba zodpovědná za majetek.
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku 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 inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech.
Nebyly zjištěny inventarizační přebytky ani nebyly uvedeny žádné popisy zjištění.
Návrhy na vyřazení majetku budou podány až v roce 2018.

Rozdílové inventury nebylo třeba řešit, jedná se o prvotní inventuru.

Za inventarizační komisi:

předseda:	Soňa Hromková, DiS	podpis.....
člen :	Kateřina Plevová	podpis.....
člen:	Petra Stejskalová	podpis.....

DOLOŽENÍ SKUTEČNOSTI K INVENTARIZACI NULOVÝCH STAVŮ NA ÚČTECH

Účet	MD		D	KS k 31.12.2017
262.100 Peníze na cestě	120719,1	✓	120719,1	✓ 0
314.100 Krátkodobé posk.zálohy	0	✓	0	✓ 0
315.100 Jihé pohledávky z hl.č.	381062	✓	381062	✓ 0
315.200 Jiné pohledávky-rodiče	42841	✓	42841	✓ 0
324.100 Krátkodobé přij.zálohy I.	131985	✓	131985	✓ 0
324.200 Krátkodobé přij.zálohy 2.	97060	✓	97060	✓ 0
324.300 Krátkodobé přij.zálohy 3.	80537	✓	80537	✓ 0
324.400 Krátkodobé přij.zálohy 4.	75250	✓	75250	✓ 0
324.500Krátkodobé přij.zálohy 5.	80790	✓	80790	✓ 0
324.600Krátkodobé přij.zálohy 6.	70158	✓	70158	✓ 0
324.800 Krátkodobé přij.zalohy 8	41048	✓	41048	✓ 0
324.900 Krátkodobé přij.zálohy 9	121131	✓	121131	✓ 0
324.910 Krátkodobé přij.zálohy 10	89399	✓	89399	✓ 0
324.911 Krátkodobé přij.zálohy 11	78825	✓	78825	✓ 0
331.100 zaměstnanci	1956350	✓	1956350	✓ 0
342.200 srážková daň	216	✓	216	✓ 0
346.100 Pohledávky za vybr.SR	2513130	✓	2513130	✓ 0
348.100 Pohledávky za vybr.Obec	340000	✓	340000	✓ 0
377.100 Ost.krátk.pohled.úrok FK	859	✓	859	✓ 0
384.100 Výnosy příšt.období	340000	✓	340000	✓ 0
431.100 Výsledek hosp.ve sch.zř.	83076,45	✓	83076,45	✓ 0

Mateřská škola Kovalovice, p.o.
Kovalovice 15
664 06 p. Vnitřní Šumice
IČ: 70999554 mobil: 775009303

Příloha k inventarizační zprávě Mateřská škola Kovalovice za rok								ok2017
účet			úč.stav k 31.1	XII.17	úč.stav korekce		netto	inv.s.př.č.
028.100	Drobný dl.hmmajetek		525036		088.100	594046,5	0	
028.200	Dr.dl.hm.majetek		69010,5				0	
112.100	Materiál na skladě		6286,57				6286,57	
314.200	krátk.poskyt.zál.El.		11700					
314.300	krátk.posky	plyn	56920					
314.400	krátk.posk.zál.voda		1600					
381.100	nákl.příštích obd.		6996,5					
377.100	ost.pohledávky		41844					
241.100	běžný účet		717625,51					
243.100	běžný účet FKSP		22789,8					
261.100	Pokladna		19517					
401.100	jmění úč.jednotky		493					
411.100	Fond odměn		55193,31					
412.100	FKSP		27137,43					
413.100	Rezervní fond z HV		105796,65					
414.100	Rezervní fond z darů		14239					
493.100	hospodářský výsledek		0					
321.100	Dodavatelé		10944,99					
324.100	Krátk.přij.zálohy		32537					
333.100	záv.vůči zaměsnancům		176818					
336.100	sociální zabezpečení		69216					
337.100	zdravotní pojištění		29666					
342.100	Ost.daně		18721					
374.100	krátk.přij.zálo.na trans		115053,1					
389.100	dohadné účty pasivní		56920					
378.100	ost.krátkodob.závazky		6538,3					
901.100	Jiný dr. Nehm.maj.		8290					
902.100	jiný drobný hmot.maj.		200794,39					
902.200	jiný DHM obec		25602,2					
966.100	Dl.podmín.záv.už.c.m.		6396209,76					

Mateřská škola Kovalovice, p.o.
[illegible]ice 15
664 0[illegible] [illegible]ené Šumice
IČ: 70999554 mobil: 775009303