

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA O PROVEDENÍ INVENTARIZACE K 31.12.2023

Řádná inventarizace majetku a závazku byla provedena ve smyslu zák.č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s prováděcími vyhláškami

1. Inventarizační úsek –

**Mateřská škola Čehovice, okres Prostějov, příspěvková organizace, IČO:75021676**  
Čehovice čp.93

2. Termín zahájení a ukončení inventarizace:

Inventarizace k datu 31.12.2023

S datem zahájení 05.01.2024 –  
ukončení 15.01.2024

3. Členové inventarizační komise :      předseda Ivana Špačková  
  člen: Milan Smékal  
  člen: Petra Růžičková

Za inventarizovaný majetek **hmotně odpovídá ředitelka Ivana Špačková.**

4. Způsob provedení inventarizace – fyzická u hmotného majetku  
  **dokladová** – nehmotného majetku

5. Seznam inventurních soupisů o provedení inventarizace k 31.12.2023

| <b>ROZVAHOVÝ<br/>účet</b> | název účtu                                      | Kč           |
|---------------------------|---|--------------|
| 018 000                   | Drobný Dlouhodobý Nehmotný Majetek              | 35 350,50    |
| 028 000                   | Drobný Dlouhodobý Hmotný Majetek                | 445 004,94   |
| 078 000                   | Oprávky k drob.dlouh.nehm.majetku               | - 35 350,50  |
| 088 000                   | Oprávky k drob.dlouh. majetku                   | - 445 004,94 |
| 112 000                   | Materiál na cestě                               | 1 312,00     |
| 241 000                   | Běžný účet                                      | 437 173,79   |
| 243 000                   | Běžný účet FKSP                                 | 31 283,33    |
| 261 000                   | Pokladna  | 24 444,00    |
| 262 000                   | Peníze na cestě                                 | 0,00         |
| 314 000                   | Krátkodobé poskytnuté zálohy                    | 64 080,00    |
| 321 000                   | Dodavatelé                                      | 25 742,61    |
| 331 000                   | Zaměstnanci                                     | 114 921,00   |
| 335 000                   | Pohledávky za zaměstnanci                       | 4 160,00     |
| 336 000                   | Sociální zabezpečení                            | 41 565,00    |
| 337 000                   | Zdravotní pojištění                             | 18 550,00    |
| 342 000                   | Jiné přímé daně                                 | 7 186,00     |
| 374 000                   | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery          | 426 360,00   |
| 383 000                   | Výdaje na příští období                         | 3 174,00     |
| 388 000                   | Dohadné účty aktivní                            | 625 191,00   |
| 389 000                   | Dohadné účty pasivní                            | 64 080,00    |
| 401 000                   | Jmění účetní jednotky                           | 6 147,63     |
| 412 000                   | Fond kulturních a sociálních služeb             | 31 283,33    |
| 413 000                   | Rezervní fond tvoř. ze<br>zlep.výsl.hospodaření | 327,86       |
| 416 000                   | Fond reprodukce majetku investiční              | 4 105,42     |

|   |                                 |            |
|---|---------------------------------|------------|
| 431 000                                       | Výsledek hospodaření ve schval. | 513,62     |
| 472 000                                       | Dlouhodobé přijaté zálohy       | 353 460,00 |
| <b>PODROZVAHOVÝ<br/>PODROZVAHOVÝ<br/>účet</b> |                                 |            |
| 902 000                                       | Jiný drobný dlouhodobý hmotný   | 4 140,00   |
| 915 000                                       | Ostatní krátkodobé podmíněné    | 426 360,00 |
| 999 000                                       | Vyrovňovací účet k podrozah.    | 430 500,00 |

**6. Prohlášení** pracovníka hmotně odpovědného za inventarizovaný majetek:

- a) všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku a závazků, kterého se inventarizace týkala byl odevzdán k inventarizaci.
- b) všechny přírůstky a úbytky byly předány k proúčtování, nic nebylo zatajeno.

**7. Závěrečné shrnutí:** nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Zjištěný stav vybraného majetku a závazků byl ověřen v souladu s jeho evidencí vedenou podle právního předpisu, kterou byl prokázán jeho stav ke konci rozv.dne dle vyhl. o inventarizaci majetku a závazků. O vyřazeném majetku byl vystaven protokol o vyřazení a likvidaci majetku.

**Inventarizační komise:** předseda Ivana Špačková .....

člen Milan Smékal .....

člen Petra Růžičková .....

V Čehovicích 15.ledna 2024