



Mateřská škola Šestajovice, okres Praha - východ
Pohádková 1, Šestajovice 250 92

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., českými účetními standardy a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2024

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 23.12.2024

Inventarizace byla ukončena dne: 07.01.2025

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Předseda: Bc. Marcela Trantinová

Člen: Marie Bartošová

- **Umístění inventarizovaných prostředků:** budovy MŠ, ŠJ a zahrada MŠ
- **Označení inventarizovaných prostředků:** štítky, fixem
- **Druh inventury:** fyzická, dokladová
- **Způsob zjišťování skutečných stavů:** přepočtením, převážením, přeměřením, kontrolou účtů v účetních knihách.
- **Přehled vyhotovených inventurních soupisů:** seznamy majetku, inventarizace ostatních účtů. Seznam majetku přílohou inventarizační zprávy, inventarizace ostatních účtů uložena u účetní závěrky roku 2024
- **Úhrn zjištěných inventurních rozdílů:** nejsou
- **Příčiny inventurních rozdílů:** nejsou
- **Návrh na vypořádání inventurních rozdílů:** není

Mateřská škola Šestajovice, okres Praha – východ
Pohádková 1, 250 92 Šestajovice,
tel: 246 082 368, e-mail: info@mslodicka.cz

Vyjádření inventarizační komise:

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům (odpovědnost, míra zavinění, náhrada škody):
inventarizační rozdíly nebyly zjištěny

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů:
bez připomínek

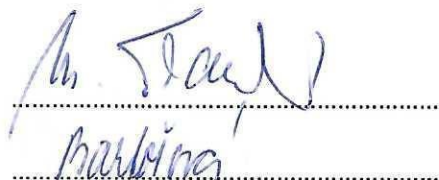
c) opatření k odstranění nedostatků:
opatření nebyla uložena

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

V Šestajovicích dne: 07.01.2025

Podpisy členů komise:



Two handwritten signatures in blue ink are visible, each written over a horizontal dotted line. The first signature is more stylized, and the second one appears to be 'Barbora'.

**Výsledek
inventarizace:**

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - brutto	korekce (oprávky)	účetní stav - netto	manko	přebytek
018.0010	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	26 628,00	0,00	26 628,00	0,00	0,00
018.101	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	30 677,00	0,00	30 677,00	0,00	0,00
022.101	Samostatné hmotné věci a soubory movitých věcí	68 917,97	0,00	68 917,97		
028.0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 708 073,99	0,00	1 708 073,99	0,00	0,00
028.0011	Drobný dlouhodobý hmotný majetek svěřený 2014	116 910,76	0,00	116 910,76	0,00	0,00
028.0012	Drobný dlouhodobý hmotný majetek svěřený 2015	141 029,13	0,00	141 029,13	0,00	0,00
028.101	Drobný dlouhodobý hmotný majetek 3.000,-Kč-40.000,-Kč	1 223 494,22	0,00	1 223 494,22	0,00	0,00
078.0000	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-26 628,00	0,00	-26 628,00	0,00	0,00
078.101	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-30 677,00	0,00	-30 677,00	0,00	0,00
082.101	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	-10 830,00	0,00	-10 830,00	0,00	0,00
088.0000	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 708 073,99	0,00	-1 708 073,99	0,00	0,00
088.0011	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-116 910,76	0,00	-116 910,76	0,00	0,00
088.0012	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-141 029,13	0,00	-141 029,13	0,00	0,00
088.101	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-1 223 494,22	0,00	-1 223 494,22	0,00	0,00
112.101	Materiál na skladě	4 792,05	0,00	4 792,05	0,00	0,00
241.101	Běžný účet - provoz	2 814 207,37	0,00	2 814 207,37	0,00	0,00
241.201	Běžný účet - jídelna	414 744,29	0,00	414 744,29	0,00	0,00
243.101	Běžný účet FKSP	87 922,97	0,00	87 922,97	0,00	0,00
261.101	Pokladna-hlavní	4 763,00	0,00	4 763,00	0,00	0,00
314.101	Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn	600,00	0,00	600,00	0,00	0,00
314.103	Krátkodobé poskytnuté zálohy - vodné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mateřská škola Šestajovice, okres Praha – východ

Pohádková 1, 250 92 Šestajovice,

tel: 246 082 368, e-mail: info@mslodicka.cz

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - brutto	korekce (oprávky)	účetní stav - netto	manko	přebytek
315.101	Jiné pohledávky z hlavní činnosti - školkové	-12 780,00	0,00	-12 780,00	0,00	0,00
321.101	Závazky z obchodních vztahů - provoz	-257 625,56	0,00	-257 625,56	0,00	0,00
321.201	Závazky z obchodních vztahů - jídelna	-22 989,00	0,00	-22 989,00	0,00	0,00
324.101	Krátkodobé přijaté zálohy - obědy děti	-385 062,00	0,00	-385 062,00	0,00	0,00
324.102	Krátkodobé přijaté zálohy - obědy ZC	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00
324.202	Krátkodobé přijaté zálohy – škola v přírodě	-55 030,00	0,00	-55 030,00	0,00	0,00
331.102	Zaměstnanci	-566 259,00	0,00	-566 259,00	0,00	0,00
333.101	Jiné závazky vůči zaměstnancům	-73 117,00	0,00	-73 117,00	0,00	0,00
336.101	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení	-184 771,00	0,00	-184 771,00	0,00	0,00
336.201	Zúčtování s institucemi ZP VZP	-47 052,00	0,00	-47 052,00	0,00	0,00
336.202	Zúčtování s institucemi ZP VOZP	-1 400,00	0,00	-1 400,00	0,00	0,00
336.203	Zúčtování s institucemi ZP ZPMV	-15 209,00	0,00	-15 209,00	0,00	0,00
336.204	Zúčtování s institucemi ZP OZP	-10 990,00	0,00	-10 990,00	0,00	0,00
336.205	Zúčtování s institucemi ZP ČPZP	-5 155,00	0,00	-5 155,00	0,00	0,00
342.101	Ostatní přímé daně - zálohová	-36 071,00	0,00	-36 071,00	0,00	0,00
342.102	Ostatní přímé daně - srážková	-378,00	0,00	-378,00	0,00	0,00
346.101	Závazky-vypořádání dotací	-309 958,32	0,00	-309 958,32	0,00	0,00
346.203	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi-ERASMUS	71 308,81	0,00	71 308,81	0,00	0,00
377.103	Ostatní krátkodobé pohledávky – pohledávka vůči FKSP - stravné	-5 775,20	0,00	-5 775,20	0,00	0,00
377.901	Ostatní krátkodobé pohledávky - pohledávka předpis FKSP	216,00	0,00	216,00	0,00	0,00
377.902	Ostatní krátkodobé pohledávky - pohledávka předpis jídelna	1 739,81	0,00	1 739,81	0,00	0,00
377.905	Ostatní krátkodobé pohledávky – pohledávka předpis FKSP DIP	2 924,81	0,00	2 924,81	0,00	0,00
377.906	Ostatní krátkodobé pohledávky - vyrovnání	-10 700,00	0,00	-10 700,00	0,00	0,00
378.101	Ostatní krátkodobé závazky - zák.poj. ZL	-13 401,49	0,00	-13 401,49	0,00	0,00

Mateřská škola Šestajovice, okres Praha – východ

Pohádková 1, 250 92 Šestajovice,

tel: 246 082 368, e-mail: info@mslodicka.cz

inventurní položka (účet)	popis	stav zjištěný inventarizací - brutto	korekce (oprávky)	účetní stav - netto	manko	přebytek
378.901	Ostatní krátkodobé závazky - předpis FKSP	-216,00	0,00	-216,00	0,00	0,00
378.902	Ostatní krátkodobé závazky - předpis jídelna	-1 739,81	0,00	-1 739,81	0,00	0,00
378.903	Ostatní krátkodobé závazky – zúčtování fin.limitu jídelna	353,62	0,00	353,62	0,00	0,00
378.904	Ostatní krátkodobé závazky – stravné	16 475,20	0,00	16 475,20	0,00	0,00
378.905	Ostatní krátkodobé závazky – FKSP DIP	-2 924,81	0,00	-2 924,81	0,00	0,00
381.101	Náklady příštích období	32 531,01	0,00	32 531,01	0,00	0,00
383.101	Výdaje příštích období	-61 849,46	0,00	-61 849,46	0,00	0,00
384.301	Výnosy příštích období - kroužky	-24 704,00	0,00	-24 704,00	0,00	0,00
388.202	Dohadné účty aktivní OP JAK	659 800,00	0,00	659 800,00	0,00	0,00
389.101	Dohadné účty pasivní	-44 450,00	0,00	-44 450,00	0,00	0,00
389.102	Dohadné účty pasivní - jídelna	-19 366,10	0,00	-19 366,10	0,00	0,00
401.101	Jmění účetní jednotky	-58.087,97	0,00	-58.087,97	0,00	0,00
411.101	Fond odměn - z HV	-469 388,15	0,00	-469 388,15	0,00	0,00
412.000	Fond kulturních a sociálních potřeb	-111 117,47	0,00	-111 117,47	0,00	0,00
412.101	Fond kulturních a sociálních potřeb - z mezd	-43 676,75	0,00	-43 676,75	0,00	0,00
412.201	Fond kulturních a sociálních potřeb - čerpání stravné	50 047,00	0,00	50 047,00	0,00	0,00
412.202	Fond kulturních a sociálních potřeb - čerpání akce kulturní	20 520,00	0,00	20 520,00	0,00	0,00
412.203	Fond kulturních a sociálních potřeb - čerpání ostatní	53 315,40	0,00	53 315,40	0,00	0,00
412.301	Fond kulturních a sociálních potřeb – z mezd DIP	-43 676,76	0,00	-43 676,76	0,00	0,00
413.000	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	-211 727,66	0,00	-211 727,66	0,00	0,00
413.101	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	-8 268,90	0,00	-8 268,90	0,00	0,00
414.000	Rezervní fond z ostatních titulů	-114 983,37	0,00	-114 983,37	0,00	0,00
414.200	Rezervní fond z ostatních titulů - dary Benefiční běh	-6 891,90	0,00	-6 891,90	0,00	0,00

Mateřská škola Šestajovice, okres Praha – východ

Pohádková 1, 250 92 Šestajovice,

tel: 246 082 368, e-mail: info@mslodicka.cz

414.400	Rezervní fond z ostatních titulů - dary účelové	-41 184,79	0,00	-41 184,79	0,00	0,00
414.401	Rezervní fond z ostatních titulů - dary účelové	-117 604,00	0,00	-117 604,00	0,00	0,00
414.402	Rezervní fond z ostatních titulů – čerpání dary účelové	117 850,32	0,00	117 850,32	0,00	0,00
414.500	Rezervní fond z ostatních titulů – ERASMUS	-210.019,10	0,00	-210.019,10	0,00	0,00
414.502	Rezervní fond z ostatních titulů – ERASMUS - čerpání	210 019,10	0,00	210 019,10	0,00	0,00
414.600	Rezervní fond z ostatních titulů - ŠABLONY	-638 120,00	0,00	-638 120,00	0,00	0,00
414.602	Rezervní fond z ostatních titulů – ŠABLONY - čerpání	277 884,90	0,00	277 884,90	0,00	0,00
416.101	Fond reprodukce majetku tvorba	-19 868,70	0,00	-19 868,70	0,00	0,00
472.102	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - ŠABLONY	-659 800,00	0,00	-659 800,00	0,00	0,00
902.0010	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	955 372,50	0,00	955 372,50	0,00	0,00
902.101	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	114 132,62	0,00	114 132,62	0,00	0,00
902.102	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek 500-3000	1 139 026,22	0,00	1 139 026,22	0,00	0,00
903.0001	Ostatní majetek	138 021,00	0,00	138 021,00	0,00	0,00
903.0002	Ostatní majetek	509 933,00	0,00	509 933,00	0,00	0,00
903.0003	Ostatní majetek	37 128 320,60	0,00	37 128 320,60	0,00	0,00
903.0004	Ostatní majetek	149 060,43	0,00	149 060,43	0,00	0,00
903.0005	Ostatní majetek	88 878,58	0,00	88 878,58	0,00	0,00
903.0006	Ostatní majetek	657 800,00	0,00	657 800,00	0,00	0,00
903.0007	Ostatní majetek	782 218,31	0,00	782 218,31	0,00	0,00
999.0902	Vyrovňovací účet k podroz. účtům SU902	-925 608,76	0,00	-925 608,76	0,00	0,00
999.0903	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům SU 903	-39 454 231,92	0,00	-39 454 231,92	0,00	0,00
999.101	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům – majetek DHM	-150 695,37	0,00	-150 695,37	0,00	0,00
999.102	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům – majetek DHM 500-3000	-1 132 227,21	0,00	-1 132 227,21	0,00	0,00