

Organizace: Mateřská škola Sluníčko Opava, Krnovská – příspěvková organizace  
IČ: 709 99 988

# Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 31.01.2017

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

## A. Inventarizační činnosti:

### 1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. 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 i rozdílových inventur byly dodrženy.

### 2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 1.11.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

### 3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

### 4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Všechny doklady týkající se inventarizovaného majetku byly dodány k inventarizaci. U inventur byly členy komise osoby odpovědné 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

# INVENTURNÍ SOUPIS

MŠ Sluníčko

příspěvková organizace IČO: 70999988

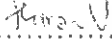
AKTIVA	ÚČET	ÚČETNÍ STAV	SKUTEČNÝ STAV	ROZDÍL
Drobný dl. nehmotný majetek	018	0,00	0,00	0,00
Stavby	021	4 136 784,60	4 136 784,60	0,00
Movité věci	022	238 492,00	238 492,00	0,00
Drobný dlouhodobý majetek	028	1 466 534,60	1 466 534,60	0,00
Pozemky	031	5 291 840,00	5 291 840,00	0,00
Oprávký k drob.dlouh.nehmo.majetku	078	0,00	0,00	0,00
Oprávký ke stavbám	081	-1 775 603,60	-1 775 603,60	0,00
Oprávký k movitým věcem	082	-124 592,00	-124 592,00	0,00
Oprávký k drobnému dl.majet.	088	-1 466 534,60	-1 466 534,60	0,00
Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00
Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00
Poskytnuté provozní zálohy	314	0,00	0,00	0,00
Pohledávky v HČ	315	0,00	0,00	0,00
Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00
Náklady příštích období	381	2 207,00	2 207,00	0,00
Pohledávky za rozpočtem	348	0,00	0,00	0,00
Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00
Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00
Příjmy příštích období	385	2 271,00	2 271,00	0,00
Pokladna	261	35 381,00	35 381,00	0,00
Běžný účet	241	636 155,94	636 155,94	0,00
Běžný účet FKSP	243	28 515,90	28 515,90	0,00
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>8 471 451,84</b>	<b>8 471 451,84</b>	0,00

PASIVA	ÚČET	ÚČETNÍ STAV	SKUTEČNÝ STAV	ROZDÍL
Fond dlouhodobého majetku	401	7 784 444,00	7 784 444,00	0,00
Oceňovací rozdíly	406	-17 523,00	-17 523,00	0,00
Fond odměn	411	0,00	0,00	0,00
Fond FKSP	412	34 076,44	34 076,44	0,00
Rerevní fond	413	0,00	0,00	0,00
Fond - dary	414	0,00	0,00	0,00
Fond reprodukce majetku	416	29 174,68	29 174,68	0,00
Dodavatelé	321	111 832,36	111 832,36	0,00
Zaměstnanci	331	273 636,00	273 636,00	0,00
Závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00	0,00
Závazky OSSZ	336	116 173,00	116 173,00	0,00
Závazky za zdravotním pojištěním	337	49 792,00	49 792,00	0,00
Ostatní přímé daně	342	41 566,00	41 566,00	0,00
Jiné závazky	378	0,00	0,00	0,00
Dohadné účty pasivní	389	0,00	0,00	0,00
Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	0,00
Výdaje příštích období	383	2 771,36	2 771,36	0,00
Přijaté zálohy na dotace	374	0,00	0,00	0,00
Ostatní krátkodobé závazky	378	45 509,00	45 509,00	0,00
Hospodářský výsledek	493	0,00	0,00	0,00
Výnosy příštích období	384	0,00	0,00	0,00
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>8 471 451,84</b>	<b>8 471 451,84</b>	0,00

V Opavě dne 31.1.2017  
Vypracovala : Hana Mrozková

V inventurním soupisu rozvahových účtů nebyly shledány rozdíly.

**Členové inventarizační komise:**

Předseda: Harazimová Veronika ..... 

Členové: Šťastná Světlana ..... 

Fajkusová Dana ..... 

V Opavě dne 31.01.2017

statutární orgán: KLUNIČKO Opava,  
Krnovská 18/1094, 746 01 Opava  
IČ: 270 304882, DIČ: CZ 270 304882, tel: 52 522 913

Inventurní zápis schválil:

..... 