

Výdaje

31.12.2019

	ZE ŠKOLNÉHO	DĚTI - OSTATNÍ	ZŘIZOVATEL	čerpáno celkem	Rozpočet-ZŘIZOVATEL	ZÓSTATEK Z POLOŽKY CELKEM
501.330-Up, knihy, hračky			20 453,41 Kč	20 453,41 Kč		
501.331-čisticí prostředky			5 128,00 Kč	5 128,00 Kč		
501.332-kancel. Potřeby			5 633,01 Kč	5 633,01 Kč		
501.334-majetek do 3000			- Kč	- Kč		
501.335-ostatní materiál	1 196,00 Kč	5 853,00 Kč	10 984,00 Kč	18 033,00 Kč	60 000,00 Kč	17 801,58 Kč
314.30 - záloha elektřiny			- Kč	- Kč		
502.330-el. Energie			25 549,00 Kč	25 549,00 Kč		
502.331,314.31 - plyn			31 713,00 Kč	31 713,00 Kč	130 000,00 Kč	72 738,00 Kč
511.330-opravy			- Kč	- Kč	20 500,00 Kč	20 500,00 Kč
512.330-cestovné			2 472,68 Kč	2 472,68 Kč		0,00 Kč
518.330-telefony			1 092,00 Kč	1 092,00 Kč		
518.331-poštovné			4 553,00 Kč	4 553,00 Kč		
518.332-revize			31 500,00 Kč	31 500,00 Kč		
518.333-zpracování účto			36 212,99 Kč	36 212,99 Kč		
518.337-ostatní služby		- Kč	- Kč	- Kč		
314.37-ostatní zálohy			703,00 Kč	703,00 Kč		
518.349-bankovní výlohy			- Kč	- Kč		
381.37 - ostatní služby			2 162,00 Kč	2 162,00 Kč		
518, 381,34-předplatné			- Kč	- Kč		
518.355-SLUŽBY-DĚTI	18 904,00 Kč	45 781,00 Kč	2 162,00 Kč	2 162,00 Kč	51 000,00 Kč	-27 685,67 Kč
521.524,524.330-mzdy		- Kč	- Kč	64 685,00 Kč	17 000,00 Kč	-3 426,68 Kč
558.336-DDPHM nad šts.	50 706,00 Kč		- Kč	50 706,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
549.330-pojištění			1 250,00 Kč	1 250,00 Kč	0,00 Kč	250,00 Kč
381.330-pojištění			- Kč	- Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
528.331- režie stravného			- Kč	- Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
542.440-pokuty, penále			3 247,77 Kč	3 247,77 Kč	0,00 Kč	-3 247,77 Kč
525.440 KOOOPERATIVA						
CELKEM VYČERPÁNO	70 806,00 Kč	51 634,00 Kč	203 080,54 Kč	325 520,54 Kč	280 000,00 Kč	76 919,46 Kč

	Příjmy	Výdaje	zůstatek
ZRIZOVATEL	280 000,00 Kč	203 080,54 Kč	76 919,46 Kč
Školné MŠ	70 806,00 Kč	70 806,00 Kč	0,00 Kč
		0,00 Kč	0,00 Kč
úroky	75,89 Kč	14,42 Kč	61,47 Kč
CERPANI RF	31 000,00 Kč	0,00 Kč	31 000,00 Kč

PRÍJMY OD DĚTI NA AKCE	
počáteční stav	20292
příjmy	42800
Výdaje	51 634,00 Kč
zůstatek na zálohách	11 458,00 Kč

přijmy-žáci, OSTATNÍ	51 634,00 Kč	51 634,00 Kč	0,00 Kč
VEDLEJŠÍ ČINNOST			0,00 Kč
CELKEM ZÚSTATEK	433 515,89 Kč	325 534,96 Kč	107 980,93 Kč

HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z HLAVNÍ ČINNOSTI 107 980,93 Kč
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK Z VEDLEJŠÍ ČINNOSTI 0,00 Kč
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK CELKEM 107 980,93 Kč

FOND REZERVNÍ - 413 - PS	448366,91	DARY	
FOND REZERVNÍ - 414 DARY, EU - PS	0	17 942,00 Kč	
PŘÍDEL Z HOSPODÁŘSKÉHO V. PRÍJEM DARŮ	63349,1	3 000,00 Kč	
	0	ČERPÁNÍ-DARŮ	
Čerpání - rezervního fondu	31000	0,00 Kč	
	0		
	0		
	0		
ZÚSTATEK REZERVNÍHO FONDU-413 PROVOZ	480716,01		
ZÚSTATEK REZERVNÍHO FONDU DARY,EU 414	20 942,00 Kč	20 942,00 Kč	
CELKEM ZÚSTATEK FONDU 413+414	501 658,01		

URČENÉ OBDOBÍ:

2019

ČERPÁNÍ MZDY + ONIV

31.12.2019

ONIV:						PŘEDPIS:	ZŮSTATEK:
501.380	ONIV- up, knihy, hračky a ost.		9551,77			0	
501.384	ochranné pracovní pomůcky		1341			0	
501.383	pomůcky I. Ročník					0	
518.380	výukové programy					0	
518.395	plavecký výcvik					0	
518.397	školení DVPP					0	
518.396	režie stravného					0	
501.382	pomůcky - žáci SVP					0	
518.394	preventivní prohlídky					0	
					0	0	
558.380	DDHM - ONIV		0			0	
525.380	kooperativa		1469,23			0	
521.328	náhrady za nemoc					0	0
CELKEM ONIV:			12362	12362		9780	-2582
							0
521.380	MZDY		1137400	1137400		1137400	0
521.381	OPPP		14500	14500		14500	0
524.380	POJISTNÉ - SP		285751				
524.381	POJISTNÉ - ZP		103319				
527.380	FKSP		22748	411818		414400	2582

1576080

uz 33076	29552	ČERPÁNÍ	ZŮSTATEK	UZ 33074	100835	ČERPÁNÍ	ZŮSTATEK
mzdy	21729	21729		521.374	74144	23977	50167
pojistne	7388	7387	1	524.374	25209	8144	17065
	435	434,58	0,42	527.374	1482	480	1002
ZŮSTATEK			1,42	zůstatek			68234

33353 33074 33076

Přijatá dotace celkem	1576080	32601	29552	0	0
zůstatek na účtu					1,42

Označení limitovaného příslibu na účetních dokladech:LP/412/3

URČENÉ OBDOBÍ: 2019

C) FINANČNÍ PROSTŘEDKY FONDU FKSP ZA ROK 2019

ÚČET	412	243
POČÁTEČNÍ STAV K 1.1.2019	<u>53232,74</u>	
	<u>0</u>	
ZÁKLADNÍ PŘÍDĚL ROKU 2019	<u>23706,26</u>	
POKLADNA		0
ČERPÁNÍ FONDU: stravné	0	
rekreace, zájezdy	9285	
majetek	0	
kultura , sport	2970	
dary, jubilea	4000	
ostatní čerpání	1343	
POHLEDAVKY ZA ZAMĚSTNANCI 335		0
ZŮSTATEK K 31.12.2019	<u>59341</u>	<u>57294,79</u>
předpis za posl. Měsíc		2040,42
výplata - dary		0
převod za stravné		0
bankovní výlohy a úroky		5,79
zaokrouhlení		0
ZŮSTATEK FONDU A FIN. PROSTŘEDKU	<u>59341</u>	<u>59341</u>

převést na fi

0,00

Účetní jednotka:

Mateřská škola Tověř, okres Olomouc

Se sídlem:

Tověř 18

Identifikační číslo:


71002481

Inventarizační zpráva za rok 2019

Okamžik sestavení inventarizační zprávy: 24.2.2020

Inventarizační zprávu zpracoval:

Hlavní inventarizační komise

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda HIK	Mgr. Jana Kráčmarová
Člen HIK	Miroslav Majer
Člen HIK	

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

Inventarizační činnosti:

1.1. 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.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

oběhlo dne 29.11.2019. Provedení proškolení je doloženo prezentační listinou. Členové IK, kteří se nemohli zúčastnit, potvrdili seznámení se s obsahem elektronickou poštou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců
Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Seznam inventurních soupisů

a) inventurní soupis č. 1 – pro fyzickou inventuru

b) inventurní soupis č. 2 – pro dokladovou inventuru.

V organizaci proběhla jedna inventura označena jako inventura č. 1.

1.5. Byly jmenovány tyto inventarizační komise

Hlavní inventarizační komise

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda HIK	Mgr. Jana Kráčmarová
Člen HIK	Miroslav Majer
Člen HIK	

Okamžik zahájení činnosti inventarizační komise: 2.12.2019 (8.00)

Okamžik ukončení činnosti inventarizační komise: 24.2.2020 (12.00)

Okamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavby – rozhodný den: 31.12.2019 (24.00)

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2019 (24.00)

Hlavní inventarizační komise odpovídá za řízení a kontrolu práce inventarizačních komisí. Hlavní inventarizační komise zpracuje inventarizační zprávu.

➤ Inventarizační komise č. 1

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda IK č. 1	Bc. Martina Andresová
Člen IK č. 1	Naděžda Vobořilová
Člen IK č. 1	

provádá za provedení těchto inventur:
působ zjištění - fyzicky

inventura č.1 (inventurní soupis č. 1)

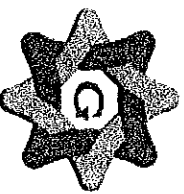
lozsalh

INVENTURNÍ SOUPIS ÚČTŮ Č. 1 – FYZICKÁ INVENTURA

Období: 12 / 2019

IČO: 71002481

Název: Mateřská škola Tověj, okres Olomouc



U	TEXT					ZPŮSOB ZJIŠTĚNÍ		
28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek					FYZICKY - VIDĚL		
61	Pokladna					FYZICKY - VIDĚL		
63	Ceniny					FYZICKY - VIDĚL		
02	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek					FYZICKY - VIDĚL		

)kamžik zahájení činnosti inventarizační komise: 2.12.2019 (8.00)

)kamžik ukončení činnosti inventarizační komise: 31.12.2019 (12.00)

)kamžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy – rozhodný den: 31.12.2019 (24.00)

)kamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2019 (24.00)

Administrativní komise č. 2

Linkce:	Jméno zaměstnance:
ředitel IK č. 2	Bc. Martina Androsová
člen IK č. 2	Naděžda Vobořilová <i>Vobořilová</i>
člen IK č. 2	

Odpovídá za provedení těchto inventur:

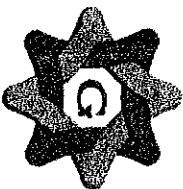
Způsob zjištění - dokladově

Inventura č.1 (inventurní soupis č.2)

Rozsah

INVENTURNÍ SOUPIS ÚČTŮ Č. 2 – DOKLADOVÁ INVENTURA

Období: 12 / 2019
 IČO: 71002481
 Název: Mateřská škola Továř, okres Olomouc



SU	TEXT	ZPŮSOB ZJIŠTĚNÍ
388	Opřívky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	Evidence majetku - seznamy
241	Běžný účet	Bankovní výpisy k 31. 12.
243	Běžný účet FKSP	Bankovní výpisy k 31. 12.
262	Peníze na cestě	Banka, pokladna
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	Prvotní doklady- faktury, smlouvy, splátkový kal.
321	Dodavatelé	Prvotní doklady-faktury
331	Zaměstnanci	Mzdová agenda
336	Sociální zabezpečení	Mzdová agenda
337	Zdravotní pojištění	Mzdová agenda
341	Daň z příjmů	Bankovní výpisy
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžité plnění	Mzdová agenda
348	Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	schválený rozpo.+výpis z banky

	Závazky k vybraným místním vládním institucím					schválený rozpo. + výpis z bů. čerpání	
	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery					schválený rozpo. + výpis z bů	
	Ostatní krátkodobé pohledávky					Prvotní doklady, výpisy z účtu	
161	Náklady příštích období					zálohové řa. - prvotní doklady	
183	Výdaje příštích období					Prvotní doklady - faktury	
188	Dohadné účty aktivní					prvotní doklady - kalkulace, čerpání	
189	Dohadné účty pasivní					zálohové řa. - prvotní doklady, smlouvy	
112	Fond kulturních a sociálních potřeb					Prvotní doklady, řa, pokladní	
113	Rezervní fond tvořený ze zlepoř. výsledku hospodaření					schválené HV, prv. dokl. + fakt.	
114	Rezervní fond z ostatních titulů					Darovací smlouvy	
131	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení					Rozvaha, rozhodnutí o schválení UZ	
193	Výsledek hospodaření běžného účetního období					Přijaté dotace, čerpání prostředků	
101	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek					Evidence majetku - seznamy	

Dkarnžik zahájení činnosti inventarizační komise: 2.1.2020 (8.00)

Dkarnžik ukončení činnosti inventarizační komise: 24.2.2020 (12.00)

Dkarnžik, ke kterému se zjišťují skutečné stavy – rozhodný den: 31.12.2019 (24.00)

Dkarnžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.2019 (24.00)

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

a) Inventurní soupis č. 1:

Rekapitulace zjištění:

Jednotka: DKZT

XCRGUEB / IEC (01012019 / 11052017)

Inventurní soupis - FYZICKY

(pro srovnání se stavem v účetním deníku, dle § 29, odst. 1 zákona 563/1991 Sb.)

v členění SU, AU

Období: **12 / 2019**

IČO: **71002481**

Název: **Matejská škola Toveř, okres Olomouc**

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: **31.12.**

SU	text	ÚČETNÍ STAV	ZJIŠTENÝ STAV	INVENTURNÍ ROZDÍL	PRÍLOHA ČÍSLO	POČET STRAN PRÍLOHY	DODATEČNÝ INVENTURNÍ SOUPIS
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	467439,9	467439,9	0,00	G1		NE
261	Pokladna	17746	17746	0,00	G2		NE
263	Ceniny	190	190	0,00	G3		NE
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	54678	54678	0,00	G4		NE

Stanovisko odpovědné osoby a účetní:

Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Závěr HIK (ředitele):

Fyzická inventura účtů proběhla bez problémů a nebyly zjištěny žádné nedostatky.

b) Inventurní soupis č. 2:

Rekapitulace zjištění:

Licence: DKZT

Inventurní soupis - DOKLADOVÉ

(pro srovnání se stavem v účetním deníku, dle § 29, odst. 1 zákona 563/1991 Sb.)

v členění SU, AU

Období: **12 / 2019**

IČO: **71002481**

MATEJSKÁ ŠKOLA TOVEŘ

okres Olomouc

příspěvková organizace

783 16 Toveř 18

tel.: 724 539 250 IČO: 710 024 81

XCRGUEB / IEC (01012019 / 11052017)

Název: **Materská škola Tověř, okres Olomouc**

Okamžik, ke kterému se sestavuje účetní závěrka: 31.12.

SU	text	ÚČETNÍ STAV	ZJIŠTĚNÝ STAV	INVENTURNÍ ROZDÍL	PŘÍLOHA ČÍSLO	POČET STRAN PŘÍLOHY	DODATEČNÝ INVENTURNÍ SOUPIS
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-467439,9	-467439,9	0,00	G5		NE
241	Běžný účet	745755,05	745755,05	0,00	G6		NE
243	Běžný účet FKSP	57294,79	57294,79	0,00	G7		NE
262	Peníze na cestě	0	0	0,00	G8		NE
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	40000	40000	0,00	G9		NE
321	Dodavatelé	0	0	0,00	G10		NE
324	Krátkodobé přijaté zálohy	11458	11458	0,00	G11		NE
331	Zaměstnanci	84966	84966	0,00	G12		NE
336	Sociální zabezpečení	31935	31935	0,00	G13		NE
337	Zdravotní pojištění	13774	13774	0,00	G14		NE
341	Daň z příjmů	0	0	0,00	G15		NE
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	15789	15789	0,00	G16		NE
348	Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	0	0	0,00	G17		NE
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	1,42	1,42	0,00	G18		NE
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0	0	0,00	G19		NE
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	0	0,00	G20		NE
381	Náklady příštích období	6096,52	6096,52	0,00	G21		NE
383	Výdaje příštích období	179	179	0,00	G22		NE
388	Dohadné účty aktivní	0	0	0,00	G23		NE
389	Dohadné účty pasivní	40000	40000	0,00	G24		NE
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	59341	59341	0,00	G25		NE
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodaření	480716,01	480716,01	0,00	G26		NE
414	Rezervní fond z ostatních titulů	20942	20942	0,00	G27		NE
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0	0	0,00	G28		NE
493	Výsledek hospodaření běžného účetního období	107980,93	107980,93	0,00	G29		NE
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	42590,99	42590,99	0,00	G30		NE

zánovisko odpovědné osoby a účetní:
Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Závěr ředitele:

Dokladová inventura účtů proběhla bez problému a nebyly zjištěny žádné nedostatky



MATEŘSKÁ ŠKOLA TOVEŘ
Okres Olomouc
Příspěvková organizace
783 16 Toveř 18
tel.: 724 539 250, IČO: 710 024 81

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy 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 nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Proběhla jedna inventura.

Přehled přírůstků a úbytků na majetkových účtech

ÚČET	NÁZEV	STAV K 1.1.2019	ÚBYTKY	PŘÍRŮSTKY	STAV K 31.12.2019
028	Droby dlouh. hm.majetek	416733,9	0	50706,00	467439,90
901	Jiný drobný dl. Nehm.majetek	11683,00	0	30907,99	42590,99
902	Jiný drobný dl. Hm. majetek	52698,00		1980,00	54678,00