**ZPRÁVA O VÝSLEDKU INVENTARIZACE k 31. 12. 2018**

**Mateřská škola Bašť**

Na základě Příkazu ředitelky MŠ č. 1/2018 ze dne 14. 12. 2018, zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví zákona č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a směrnice 1/2016 evidence, účtování a odepisování majetku, provedena řádná inventarizace majetku Mateřské školy Bašť, okres Praha - východ, k 31. 12. 2018.

Způsob provedení inventarizace: **1) fyzická**
**2) dokladová**

Inventarizační komise:

předseda komise: Zuzana Vojáčková

člen komise: Monika Strouhalová

Za inventarizovaný majetek zpodpovídá:

ředitelka MŠ: Zuzana Černá

účetní: Jitka Mazánková

Inventarizace byla zahájena: 12.1.2019

Inventarizace byla ukončena: 31.1.2019

| | | | stav podle inventarizace | skutečný stav |
|---|---|---|---|---|
| **Aktiva** | | | | |
| 1. | .018 | drob. dlouhodob.nehmot. majetek | 32 059,00 Kč | 32 059,00 Kč |
| 2. | .022 | samostatné movité věci a soubory věcí | 293 049,00 Kč | 293 049,00 Kč |
| 3. | .028 | drob.dlouh.hmotný majetek | 2 366 762,29 Kč | 2 366 762,29 Kč |
| 4. | .112 | zásoby | 24 322,84 Kč | 24 322,84 Kč |
| 5. | .241 | ZBÚ | 837 658,14 Kč | 837 658,14 Kč |
| 6. | .243 | ZBÚ FKSP | 58 408,00 Kč | 58 408,00 Kč |
| 7. | .261 | pokladna | 38 343,00 Kč | 38 343,00 Kč |
| 8. | .314 | krátkodob.poskytnuté zálohy | 133 260,00 Kč | 133 260,00 Kč |
| 9. | .315 | pohledávky | 43 311,00 Kč | 43 311,00 Kč |
| **Aktiva celkem** | | | **3 827 173,27 Kč** | **3 827 173,27 Kč** |
| Oprávky | | | | |
| 10. | .078 | oprávky k DNDM | -32 059,00 Kč | -32 059,00 Kč |
| 11. | .082 | oprávky k samostatným věcem | -7 327,00 Kč | -7 327,00 Kč |
| 12. | .088 | oprávky k DDHM | -2 366 762,29 Kč | -2 366 762,29 Kč |
| **Pasiva** | | | | |
| Krátkodobé závazky | | | | |
| 13. | .331 | krátk.závazky - zaměstnanci | 362 859,00 Kč | 362 859,00 Kč |
| 14. | .336 | krát.závazky ze soc.pojištění | 147 793,00 Kč | 147 793,00 Kč |
| 15. | .337 | krát.závazky ze zdr.pojištění | 63 346,00 Kč | 63 346,00 Kč |
| 16. | .342 | ostatní přímé daně | 54 669,00 Kč | 54 669,00 Kč |
| 17. | .374 | krátkodobé přijaté zálohy | 193 691,00 Kč | 193 691,00 Kč |
| Dlohodobé závazky | | | | |
| 18. | .472 | přijaté dlouhodobé zálohy | 411 370,00 Kč | 411 370,00 Kč |
| 19. | .403 | transfery na poří.dlouhod.majetku | 142 860,50 Kč | 142 860,50 Kč |
| Fondy účetní jednotky | | | | |
| 20. | .412 | FKSP | 42 408,00 Kč | 42 408,00 Kč |
| 21 | .413 | rezervní fond | 1 996,80 Kč | 1 996,80 Kč |
| 22. | | výsledek hospodaření | 31,68 Kč | 31,68 Kč |
| **Pasiva celkem** | | | **1 421 024,98 Kč** | **1 421 024,98 Kč** |
| **Podrozvahové účty** | | | | |
| 23. | .902 | Jiný dlouh.hmot.majetek | 99 032,31 Kč | 99 032,31 Kč |
| 24. | .909 | ostatní majetek | 22 839 835,21 Kč | 22 839 835,21 Kč |
| 25. | .999 | oprávky jinému dl.hmot.majetku | 22 949 449,52 Kč | 22 949 449,52 Kč |
| **rozdíly:** | | | **0,00 Kč** | **0,00 Kč** |

Výsledky inventarizace jsou uvedeny na straně 2. této zprávy a obsahují soupis veškerého majetku.

**Vyjádření inventarizační komise**

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům **BEZ ZÁVAD**

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazcích **BEZ ZÁVAD**

**Prohlášení inventarizační komise**

**Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb.,o účetnictví, zákona č.270/2010 Sb.,o inventarizaci majetku, závazků .**

**Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly**

Dne: 15.2.2019

Inventarizační komise: předseda komise: Zuzana Vojáčková

člen komise: Monika Strouhalová

**S výsledky inventarizace byl hmotně odpovědný pracovník seznámen**

Dne: 15.2.2019

ředitelka MŠ Zuzana Černá

účetní: Jitka Mazánková

**Tato zpráva má příloh**

| | | |
|---|---|---|
| Přílohy: | 1. - 25. | inventarizační soupisy |
| | 26. | rozvaha k 31. 12. 2018 |
| | 27. | výkaz zisku a ztrát k 31. 12. 2018 |