

Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6

Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6

Mateřská škola Mikulov, Pod Strání měla celkem k 31. 12. 2016 v šesti třídách 137 dětí. Organizace má k 31. 12. 2016 celkem 20 zaměstnanců – 19,4 úvazků z toho 13,3 pedagogických pracovníků

Organizace má odloučené pracoviště v budově ZŠ Hraničářů 617-

Výnosy z hlavní činnosti:

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Přímé náklady na vzdělávání | 6.358.000,00 Kč |
| MŠMT – účelové dotace | 155.449,00 Kč |
| Příspěvek zřizovatele | 1.100.000,00 Kč |
| Vlastní příjmy – stravné | 618.081,00 Kč |
| Vlastní příjmy – školné | 418.800,00 Kč |
| Úroky | 32,76 Kč |
| Ostatní | 50.353,00 Kč |

Celkem výnosy z hlavní činnosti: 8.703.236 Kč

Náklady hlavní činnosti:

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| z toho: | |
| Mzdové náklady | 4.713.638,00 Kč |
| Povinné pojištění – odvody | 1.588.047,00 Kč |
| FKSP | 70.291,00 Kč |
| Materiál | 874.665,00 Kč |
| Energie | 286.911,00 Kč |
| Opravy | 248.773,00 Kč |
| Služby | 412.499,00 Kč |
| Odpisy | 24.070,00 Kč |
| Cestovné, náklady na reprezentaci | 2.370,00 Kč |
| Náklady z dlouhodobého majetku | 164.436,00 Kč |
| Jiné náklady | 27.783,00 Kč |

Celkem náklady z hlavní činnosti 8.433.927 Kč

Celkové náklady v r. 2016 oproti předcházejícímu roku vzrostly o 27 tis. Kč. Tento nárůst je zejména u energií, služeb a pořízení DDHM.

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti za r. 2016 zlepšený výsledek hospod. 269.309 Kč

| | |
|--|------|
| Návrh na rozdělení výsledku hospodaření za rok 2016 | 4028 |
|--|------|

Název organizace: **Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace**

v Kč

| Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | | | |
|---|-----------|---------------------------------|------------------|
| výsledek hospodaření před zdaněním | 269308,96 | úhrada ztráty za předchozí léta | |
| daňová povinnost | | příděl do fondu odměn | 53861 |
| | | příděl do fondu rezervního | 215447,96 |
| | | | |
| Hospodářský výsledek po zdanění | | celkem příděly | 269308,96 |

Návrh na rozdělení výsledku hospodaření:

1. pokrytí ztráty z předchozích let
2. příděl do fondu odměn
3. příděl do rezervního fondu

| |
|--------------------------|
| Zpracoval dne: 21.3.2017 |
| Jméno: Babáková Irena |
| Podpis: |

| |
|------------------------------|
| Jméno ředitele: Říhová Lenka |
| Podpis ředitele: |

Název příspěvkové organizace: **Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace**

SKUTEČNÉ VĚCNÉ ČERPÁNÍ INVESTIČNÍHO FONDU v r. 2016

| Název akce | Finanční náklady na realizaci akce v tis. Kč | Poznámka |
|--------------------------------|--|----------|
| Pořízení klimatizační jednotky | 119 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

Zpracoval: Babáková Irena

Datum:21.3.2017

.....

razítko a podpis ředitele

Tvorba a čerpání peněžních fondů v r. 2016

Název organizace: **Mateřská škola Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace** **4028**

v tis. Kč

| | stav k 1.1. | t v o r b a | | č e r p á n í | | | stav k 31.12. |
|------------------------|-------------|-----------------------------|------|---------------|------------------------------|------|---------------|
| | | | plán | skutečnost | | plán | |
| | | příděl z odpisů z DHM a DNM | 21 | 24 | pořízení dlouhodobého maj. | | 119 |
| | | dotace z rozpočtu obce | | | opravy a údržba nem. Majetku | | |
| | | investiční dotace ze SF | | | odvod do rozpočtu obce | | |
| | | výnos z prodej DHM | | | | | |
| | | převod z fondu rezevního | | 50 | ostatní | | |
| | | ostatní | | | | | |
| Fond investiční | 105 | celkem tvorba | 21 | 74 | celkem čerpání | 0 | 119 |
| | | | | | | | 60 |

| | stav k 1.1. | t v o r b a | | č e r p á n í | | | stav k 31.12. |
|----------------------|-------------|------------------------------|------|---------------|---|------|---------------|
| | | | plán | skutečnost | | plán | |
| | | příděl ze zlepš. výsl. hosp. | | 60 | převod do investičního fondu | | 50 |
| | | peněžní dary | | | časové překlenutí rozdílů mezi výnosy a náklady | | |
| | | | | | úhrada ztráty za předchozí léta | | |
| | | | | | ostatní | | |
| Fond rezervní | 233 | celkem tvorba | 0 | 60 | celkem čerpání | 0 | 50 |
| | | | | | | | 243 |

| | stav k 1.1. | t v o r b a | | č e r p á n í | | | stav k 31.12. |
|-------------------|-------------|--------------------------------|------|---------------|--------------------------------|------|---------------|
| | | | plán | skutečnost | | plán | |
| | | příděl ze zlepš. hosp výsledku | 20 | 15 | překročení prostředků na platy | | |
| | | ostatní | | | | | |
| Fond odměn | 56 | celkem tvorba | 20 | 15 | celkem čerpání | 0 | 0 |
| | | | | | | | 71 |

| | stav k 1.1. | t v o r b a | | č e r p á n í | | | stav k 31.12. |
|-------------|-------------|---------------------------------|------|---------------|---------------------------|------|---------------|
| | | | plán | skutečnost | | plán | |
| | | příděl do fondu na vrub nákladů | 43 | 70 | úhrada potřeb zaměstnanců | 50 | 69 |
| | | ostatní | | | | | |
| FKSP | 21 | celkem tvorba | 43 | 70 | celkem čerpání | 50 | 69 |
| | | | | | | | 22 |

Sestavil dne: 21.3.2017

Jméno: Babáková Irena

Podpis:

Jméno ředitele: Říhová Lenka

Podpis ředitele:

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MŠ Mikulov

Strana : 002
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|------|-------|--------------------|-----------------------|
|------|-------|--------------------|-----------------------|

PŘEHLED ZA VÝKON: 1 - Provoz - MěÚ Mikulov

N Á K L A D Y :

| | | | |
|--------|----------------------------------|-----------|-----------|
| 501020 | Materiál - čisticí prostředky | 7371.00 | 7371.00 |
| 501030 | Materiál - učební pomůcky MÚ | 1000.00 | 1000.00 |
| 501040 | Materiál - prac.oděvy+OPP MÚ | 15347.00 | 15347.00 |
| 501190 | Materiál - ostatní | 53289.00 | 53289.00 |
| 501520 | Materiál - vybavení provozu - OE | 1691.00 | 1691.00 |
| 501800 | Materiál - provozní a pomocný | 3347.00 | 3347.00 |
| 501 | * Spotřeba materiálu | Sum.501 | 82045.00 |
| 502010 | Energie - plyn | 140000.00 | 140000.00 |
| 502020 | Energie - voda | 31332.00 | 31332.00 |
| 502030 | Energie - el.energie | 26450.00 | 26450.00 |
| 502 | * Spotřeba energie | Sum.502 | 197782.00 |
| 511000 | Opravy a údržba | 92362.00 | 92362.00 |
| 511 | * Opravy a udržování | Sum.511 | 92362.00 |
| 512000 | Cestovné | 2370.00 | 2370.00 |
| 512 | * Cestovné | Sum.512 | 2370.00 |
| 513000 | Reprezentace | 828.00 | 828.00 |
| 513 | * Náklady na reprezentaci | Sum.513 | 828.00 |
| 518010 | Služby - ostraha | 7342.00 | 7342.00 |
| 518020 | Služby - prádelna | 40951.00 | 40951.00 |
| 518150 | Služby - akt.software+servis | 18773.00 | 18773.00 |
| 518190 | Služby - ostatní | 219425.55 | 219425.55 |
| 518400 | Bankovní poplatky | 7399.00 | 7399.00 |
| 518412 | Bankovní poplatky FKSP | 1519.23 | 1519.23 |
| 518 | * Ostatní služby | Sum.518 | 295409.78 |
| 525000 | Zák.poj.za zam.-Kooperativa | 19616.00 | 19616.00 |
| 525 | * Jiné sociální pojištění | Sum.525 | 19616.00 |
| 527000 | Zákonné sociální náklady-FKSP | 0.72 | 0.72 |
| 527 | * Zákonné sociální náklady | Sum.527 | 0.72 |
| 549100 | Jiné ost.náklady | 15.00 | 15.00 |
| 549200 | Jiné ost.náklady-pojištění maj. | 27763.00 | 27763.00 |
| 549500 | Jiné ost.náklady-zaokr.rozdíly | 6.05 | 6.05 |
| 549 | * Ostatní náklady z činnosti | Sum.549 | 27784.05 |
| 551000 | Odpisy DM | 24070.10 | 24070.10 |
| 551 | * Odpisy dlouhodobého majetku | Sum.551 | 24070.10 |
| 558028 | Náklady z DDHM (1000-40000Kč) | 90530.00 | 90530.00 |
| 558 | * Náklady z drobného dl.majetku | Sum.558 | 90530.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| NÁKLADY CELKEM | | 832797.65 | 832797.65 |
|-----------------------|--|------------------|------------------|

V Ý N O S Y :

| | | | |
|--------|------------------------------------|------------|------------|
| 672020 | Dotace MěÚ Mikulov - provoz | 1100000.00 | 1100000.00 |
| 672 | * Výnosy vybraných MIV z transferů | Sum.672 | 1100000.00 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| VÝNOSY CELKEM | | 1100000.00 | 1100000.00 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | 267202.35 | 267202.35 |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MŠ Mikulov

Strana : 001
21.03.17 15:39

| Účet | Popis | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|------|-------|--------------------|-----------------------|
|------|-------|--------------------|-----------------------|

PŘEHLED N+V ZA VÝKON: 1 - Provoz - MěÚ Mikulov

N Á K L A D Y :

| | | | |
|-----|---------------------------------|-----------|-----------|
| 501 | * Spotřeba materiálu | 82045.00 | 82045.00 |
| 502 | * Spotřeba energie | 197782.00 | 197782.00 |
| 511 | * Opravy a udržování | 92362.00 | 92362.00 |
| 512 | * Cestovné | 2370.00 | 2370.00 |
| 513 | * Náklady na reprezentaci | 828.00 | 828.00 |
| 518 | * Ostatní služby | 295409.78 | 295409.78 |
| 525 | * Jiné sociální pojištění | 19616.00 | 19616.00 |
| 527 | * Zákonné sociální náklady | 0.72 | 0.72 |
| 549 | * Ostatní náklady z činnosti | 27784.05 | 27784.05 |
| 551 | * Odpisy dlouhodobého majetku | 24070.10 | 24070.10 |
| 558 | * Náklady z drobného dl.majetku | 90530.00 | 90530.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|------------------|------------------|
| NÁKLADY CELKEM | | 832797.65 | 832797.65 |
|-----------------------|--|------------------|------------------|

V Ý N O S Y :

| | | | |
|-----|------------------------------------|------------|------------|
| 672 | * Výnosy vybraných MIV z transferů | 1100000.00 | 1100000.00 |
|-----|------------------------------------|------------|------------|

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| VÝNOSY CELKEM | | 1100000.00 | 1100000.00 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|
| HOSPODÁRSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | 267202.35 | 267202.35 |
|-------------------------------------|--|------------------|------------------|

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MŠ Mikulov

Strana : 001
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|------|-------|--------------------|-----------------------|
|------|-------|--------------------|-----------------------|

PŘEHLED ZA VÝKON: 0 - Vlastní činnost-školné

N Á K L A D Y :

| | | | |
|--------|---------------------------------|-------------------|-----------|
| 501010 | Materiál - potraviny | 618288.80 | 618288.80 |
| 501020 | Materiál - čisticí prostředky | 20665.75 | 20665.75 |
| 501030 | Materiál - učební pomůcky MU | 39189.00 | 39189.00 |
| 501190 | Materiál - ostatní | 79639.60 | 79639.60 |
| 501200 | Materiál - kancelářský | 7974.25 | 7974.25 |
| 501500 | Materiál - vybavení tříd | 5324.00 | 5324.00 |
| 501 | * Spotřeba materiálu | Sum.501 771081.40 | 771081.40 |
| 502020 | Energie - voda | 7829.00 | 7829.00 |
| 502030 | Energie - el.energie | 81299.82 | 81299.82 |
| 502 | * Spotřeba energie | Sum.502 89128.82 | 89128.82 |
| 511000 | Opravy a údržba | 56411.00 | 56411.00 |
| 511 | * Opravy a udržování | Sum.511 56411.00 | 56411.00 |
| 518020 | Služby - prádelna | 4905.00 | 4905.00 |
| 518190 | Služby - ostatní | 109335.00 | 109335.00 |
| 518400 | Bankovní poplatky | 329.00 | 329.00 |
| 518 | * Ostatní služby | Sum.518 114569.00 | 114569.00 |
| 521101 | Mzdové náklady-OON-pedagog | 18590.00 | 18590.00 |
| 521 | * Mzdové náklady | Sum.521 18590.00 | 18590.00 |
| 549500 | Jiné ost.náklady-zaokr.rozdíly | -1.07 | -1.07 |
| 549 | * Ostatní náklady z činnosti | Sum.549 -1.07 | -1.07 |
| 558028 | Náklady z DDHM (1000-40000Kč) | 35381.00 | 35381.00 |
| 558 | * Náklady z drobného dl.majetku | Sum.558 35381.00 | 35381.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| NÁKLADY CELKEM | | 1085160.15 | 1085160.15 |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|

V Ý N O S Y :

| | | | |
|--------|--------------------------------------|-------------------|-----------|
| 601010 | Tržby za stravné | 618081.00 | 618081.00 |
| 601 | * Výnosy z prodeje vlastních výrobků | Sum.601 618081.00 | 618081.00 |
| 602020 | Príspevek na školné | 418800.00 | 418800.00 |
| 602 | * Výnosy z prodeje služeb | Sum.602 418800.00 | 418800.00 |
| 649000 | Jiné ostatní výnosy | 50353.00 | 50353.00 |
| 649 | * Ostatní výnosy z činnosti | Sum.649 50353.00 | 50353.00 |
| 662912 | Úroky - účet FKSP | 32.76 | 32.76 |
| 662 | * Úroky | Sum.662 32.76 | 32.76 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| VÝNOSY CELKEM | | 1087266.76 | 1087266.76 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | 2106.61 | 2106.61 |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MS Mikulov

Strana : 008
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|------|-------|--|--------------------|-----------------------|
|------|-------|--|--------------------|-----------------------|

=====

PŘEHLED ZA VÝKON: 8 - Vlastní činnost-ostatní

N Á K L A D Y :

| | | | | |
|--------|------------------|---------|---------|---------|
| 518190 | Služby - ostatní | | 2520.00 | 2520.00 |
| 518 | * Ostatní služby | Sum.518 | 2520.00 | 2520.00 |

| | | | | |
|-----------------------|--|--|---------|---------|
| <u>NÁKLADY CELKEM</u> | | | 2520.00 | 2520.00 |
|-----------------------|--|--|---------|---------|

V Ý N O S Y :

| | | | | |
|--------|-----------------------------|---------|---------|---------|
| 649000 | Jiné ostatní výnosy | | 2520.00 | 2520.00 |
| 649 | * Ostatní výnosy z činnosti | Sum.649 | 2520.00 | 2520.00 |

| | | | | |
|----------------------|--|--|---------|---------|
| <u>VÝNOSY CELKEM</u> | | | 2520.00 | 2520.00 |
|----------------------|--|--|---------|---------|

=====

| | | | | |
|-------------------------------------|--|--|------|------|
| <u>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (V-N)</u> | | | 0.00 | 0.00 |
|-------------------------------------|--|--|------|------|

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MŠ Mikulov

Strana : 005
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|---|------------------------------------|---------|--------------------|-----------------------|
| PŘEHLED ZA VÝKON: 4 - Přímé - ONIV | | | | |
| N Á K L A D Y : | | | | |
| 501530 | Materiál - učební pomůcky ŠŮ ONIV | | 13539.00 | 13539.00 |
| 501550 | Materiál - prac.oděvy-ŠJ ŠŮ ONIV | | 8000.00 | 8000.00 |
| 501 | * Spotřeba materiálu | Sum.501 | 21539.00 | 21539.00 |
| 558028 | Náklady z DDHM (1000-40000Kč) | | 38525.00 | 38525.00 |
| 558 | * Náklady z drobného dl.majetku | Sum.558 | 38525.00 | 38525.00 |
| NÁKLADY CELKEM | | | 60064.00 | 60064.00 |
| V Ý N O S Y : | | | | |
| 672010 | Dotace JmK Brno - mzdy+ONIV | | 66201.00 | 66201.00 |
| 672 | * Výnosy vybraných MIV z transferů | Sum.672 | 66201.00 | 66201.00 |
| VÝNOSY CELKEM | | | 66201.00 | 66201.00 |
| HOSPODÁRSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | | 6137.00 | 6137.00 |

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MŠ Mikulov

Strana : 003
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|------|-------|--------------------|-----------------------|
|------|-------|--------------------|-----------------------|

PŘEHLED ZA VÝKON: 2 - Přímé - MZDY pedagog.

N Á K L A D Y :

| | | | |
|------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| 521001 | Mzdové náklady-hrubé mzdy-pedagog | 3495863.00 | 3495863.00 |
| 521002 | Mzdové náklady-hrubé mzdy-nepedagog | 1060137.00 | 1060137.00 |
| 521102 | Mzdové náklady-OON-nepedagog | 9000.00 | 9000.00 |
| 521200 | Mzdové náklady - náhrady DPN | 15325.00 | 15325.00 |
| 521 | * Mzdové náklady | Sum.521 4580325.00 | 4580325.00 |
| 524510 | Sociální pojištění | 1139005.00 | 1139005.00 |
| 524520 | Zdravotní pojištění | 410036.00 | 410036.00 |
| 524 | * Zákonné sociální pojištění | Sum.524 1549041.00 | 1549041.00 |
| 527000 | Zákonné sociální náklady-FKSP | 68570.00 | 68570.00 |
| 527 | * Zákonné sociální náklady | Sum.527 68570.00 | 68570.00 |

| | | | |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|
| NÁKLADY CELKEM | | 6197936.00 | 6197936.00 |
|-----------------------|--|-------------------|-------------------|

V Ý N O S Y :

| | | | |
|------------|---|---------------------------|-------------------|
| 672010 | Dotace JmK Brno - mzdy+ONIV | 6191799.00 | 6191799.00 |
| 672 | * Výnosy vybraných MIV z transferů | Sum.672 6191799.00 | 6191799.00 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| VÝNOSY CELKEM | | 6191799.00 | 6191799.00 |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|

| | | | |
|-------------------------------------|--|-----------------|-----------------|
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | -6137.00 | -6137.00 |
|-------------------------------------|--|-----------------|-----------------|

PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ ZA OBDOBÍ 01.01.16 - 31.12.16
(i n t e r n í v ý k a z)

Organizace:
MS Mikulov

Strana : 014
21.03.17 15:50

| Účet | Popis | | obraty v období | obraty od 1.1.2016 |
|---|-------------------------------------|---------|--------------------|-----------------------|
| PŘEHLED ZA VÝKON: 16 - Účelová dotace UZ-33052 | | | | |
| N Á K L A D Y : | | | | |
| 521001 | Mzdové náklady-hrubé mzdy-pedagog | | 98898.00 | 98898.00 |
| 521002 | Mzdové náklady-hrubé mzdy-nepedagog | | 15825.00 | 15825.00 |
| 521 | * Mzdové náklady | Sum.521 | 114723.00 | 114723.00 |
| 524510 | Sociální pojištění | | 28680.00 | 28680.00 |
| 524520 | Zdravotní pojištění | | 10326.00 | 10326.00 |
| 524 | * Zákonné sociální pojištění | Sum.524 | 39006.00 | 39006.00 |
| 527000 | Zákonné sociální náklady-FKSP | | 1720.00 | 1720.00 |
| 527 | * Zákonné sociální náklady | Sum.527 | 1720.00 | 1720.00 |
| NÁKLADY CELKEM | | | 155449.00 | 155449.00 |
| V Ý N O S Y : | | | | |
| 672015 | Dotace JmK - účelové | | 155449.00 | 155449.00 |
| 672 | * Výnosy vybraných MIV z transferů | Sum.672 | 155449.00 | 155449.00 |
| VÝNOSY CELKEM | | | 155449.00 | 155449.00 |
| HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (V-N) | | | 0.00 | 0.00 |

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2016

Na základě příkazu ředitelky ze dne 24.11.2016 a v souladu s ustanovením zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dále vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví pro některé vybrané účetní jednotky a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků v Mateřské škole Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace k 31.12.2016.

Byla jmenována Inventarizační komise ve složení:

Předseda: Lucie Miklová

Členové: Blanka Štrublová, Sylvie Herzánová

Byla jmenována Likvidační komise ve složení:

Předseda: Lenka Říhová

Členové: Lucie Miklová, Jana Rapantová

Průběh inventarizace

Úkolem IK bylo provedení inventarizace majetku a závazků MŠ. Členové IK byli proškoleni o způsobu provádění inventarizace dne 6.12.2016.

Inventarizace byla zahájena dne 7.12.2016 v souladu s příkazem ŘŠ. Provádění inventur bylo dokončeno dne 23.1.2017, poté bylo provedeno vyhodnocení inventarizace a byl zpracován zápis o inventarizaci.

Fyzické inventury byly provedeny u hmotného majetku a zásob. Skutečné stavy se ověřovaly v případě hmotného majetku (tj. DHM, DDHM a OE) přepočtením, u zásob se kontrola prováděla přepočítáním a převážením.

Dokladové inventury bylo použito ke zjištění stavu majetku a závazků v ostatních případech, kdy nebylo možno provést inventuru fyzickou tj. nehmotného majetku, pohledávek, závazků, nákladů příštích období, dohadných položek, a ostatních účtů podléhajících inventarizaci. Při dokladové inventuře se skutečný stav zjišťoval a ověřoval jen pomocí různých písemností, např. účetních dokladů, uzavřených smluv, operativní evidence apod.

Inventarizační komise podala návrh na vyřazení DHM, DDHM, OE, který je poničený nebo nefunkční.

Výsledek inventarizace

V následující tabulce jsou uspořádány všechny inventarizované složky majetku a závazků dle účtů:

| Účet | Název invent.položky | Druh inv | Účetní stav | Skutečný stav | Rozdíl S-U |
|------|--------------------------|----------|-------------|---------------|------------|
| 018 | DDNM – software | D,F | 51344,00 | 51344,00 | 0,00 |
| 022 | DHM – stroje a zařízení | F | 476999,10 | 476999,10 | 0,00 |
| 028 | DDHM – DKP nad 1000,- Kč | F | 3010771,70 | 3010771,70 | 0,00 |
| 042 | Pořízení DHM | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2016

Na základě příkazu ředitelky ze dne 24.11.2016 a v souladu s ustanovením zák. č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dále vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví pro některé vybrané účetní jednotky a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků v Mateřské škole Mikulov, Pod Strání 6, okres Břeclav, příspěvková organizace k 31.12.2016.

Byla jmenována Inventarizační komise ve složení:

Předseda: Lucie Miklová

Členové: Blanka Štrublová, Sylvie Herzánová

Byla jmenována Likvidační komise ve složení:

Předseda: Lenka Říhová

Členové: Lucie Miklová, Jana Rapantová

Průběh inventarizace

Úkolem IK bylo provedení inventarizace majetku a závazků MŠ. Členové IK byli proškoleni o způsobu provádění inventarizace dne 6.12.2016.

Inventarizace byla zahájena dne 7.12.2016 v souladu s příkazem ŘŠ. Provádění inventur bylo dokončeno dne 23.1.2017, poté bylo provedeno vyhodnocení inventarizace a byl zpracován zápis o inventarizaci.

Fyzické inventury byly provedeny u hmotného majetku a zásob. Skutečné stavy se ověřovaly v případě hmotného majetku (tj. DHM, DDHM a OE) přepočtením, u zásob se kontrola prováděla přepočítáním a převážením.

Dokladové inventury bylo použito ke zjištění stavu majetku a závazků v ostatních případech, kdy nebylo možno provést inventuru fyzickou tj. nehmotného majetku, pohledávek, závazků, nákladů příštích období, dohadných položek, a ostatních účtů podléhajících inventarizaci. Při dokladové inventuře se skutečný stav zjišťoval a ověřoval jen pomocí různých písemností, např. účetních dokladů, uzavřených smluv, operativní evidence apod.

Inventarizační komise podala návrh na vyřazení DHM, DDHM, OE, který je poničený nebo nefunkční.

Výsledek inventarizace

V následující tabulce jsou uspořádány všechny inventarizované složky majetku a závazků dle účtů:

| Účet | Název invent.položky | Druh inv | Účetní stav | Skutečný stav | Rozdíl S-U |
|------|--------------------------|----------|-------------|---------------|------------|
| 018 | DDNM – software | D,F | 51344,00 | 51344,00 | 0,00 |
| 022 | DHM – stroje a zařízení | F | 476999,10 | 476999,10 | 0,00 |
| 028 | DDHM – DKP nad 1000,- Kč | F | 3010771,70 | 3010771,70 | 0,00 |
| 042 | Pořízení DHM | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---------------------------|----------------------------------|-----|-------------|-------------|-------------|
| 078 | Oprávky k DDNM | D | 51344,00 | 51344,00 | 0,00 |
| 082 | Oprávky ke strojům a zřízením | D | 311500,10 | 311500,10 | 0,00 |
| 088 | Oprávky k DDHM | D | 3010771,70 | 3010771,70 | 0,00 |
| 111 | Pořízení materiálu | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 112 | Materiál na skladě | F | 28044,23 | 28044,23 | 0,00 |
| 119 | Materiál na cestě | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 241 | Běžný účet | D | 1377935,65 | 1377935,65 | 0,00 |
| 243 | Účet FKSP | D | 14093,31 | 14093,31 | 0,00 |
| 261 | Pokladna | F | 2836,00 | 2836,00 | 0,00 |
| 262 | Peníze na cestě | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 314 | Poskytnuté provozní zálohy | D | 26450,00 | 26450,00 | 0,00 |
| 321 | Dodavatelé | D | 11551,00 | 11551,00 | 0,00 |
| 324 | Přijaté zálohy | D | 34456,00 | 34456,00 | 0,00 |
| 331 | Zaměstnanci | D | 380418,00 | 380418,00 | 0,00 |
| 335 | Pohl.za zaměstnanci | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 336 | Zúčt. soc. pojištění | D | 151450,00 | 151450,00 | 0,00 |
| 337 | Zúčt. zdr. pojištění | D | 64913,00 | 64913,00 | 0,00 |
| 342 | Ostatní přímé daně | D | 50563,00 | 50563,00 | 0,00 |
| 346 | Pohledávky za vybr. ÚVI/JmK | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 348 | Pohledávky za vybr. MVI/Město | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 374 | Přijaté zálohy na dotace-JmK | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 377 | Jiné pohledávky - stravné+školné | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 378 | Jiné závazky, pojištění | D | 5129,00 | 5129,00 | 0,00 |
| 383 | Výdaje příštích období | D | 44412,34 | 44412,34 | 0,00 |
| 384 | Výnosy příštích období | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 389 | Dohadné účty pasivní | D | 40524,75 | 40524,75 | 0,00 |
| 395 | Vnitřní zúčtování | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 401 | Jmění účetní jednotky | D | 165499,00 | 165499,00 | 0,00 |
| 411 | Fond odměn | D | 70870,00 | 70870,00 | 0,00 |
| 412 | Fond FKSP | D | 22791,24 | 22791,24 | 0,00 |
| 413 | Fond rezervní | D | 230880,90 | 230880,90 | 0,00 |
| 414 | Fond rezervní-dary | D | 12333,00 | 12333,00 | 0,00 |
| 416 | Fond investičního majetku | D | 59758,00 | 59758,00 | 0,00 |
| 431 | HV ve schvalovacím řízení | D | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 901 | Operativní evidence majetku SW | D,F | 7497,00 | 7497,00 | 0,00 |
| 902 | Operativní evidence majetku | F | 715218,39 | 715218,39 | 0,00 |
| 966 | Operativní evidence MěÚ | D,F | 14253113,50 | 14253113,50 | 0,00 |
| CELKOVÝ INV.ROZDÍL | | | | | 0,00 |

Zjištěné inventarizační rozdíly

Na základě provedené fyzické a dokladové inventury jednotlivých složek majetku a závazků nebyly zjištěny rozdíly mezi stavem skutečným a stavem zachyceným v účetnictví.

Návrh na vypořádání a vyúčtování inventarizačních rozdílů :

Žádné inventarizační rozdíly nebyly řešeny.

Navrhovaná opatření :

Inventarizační komise po vyhodnocení inventur majetku předložila návrh na vyřazení majetku k projednání likvidační komisi. Likvidační komise návrh projednala 20.12.2016

Prohlášení členů komise

Členové inventarizační komise prohlašují, že provedli řádně a svědomitě inventarizaci veškerého majetku a závazků, který byl předmětem inventarizace, že si jsou vědomi případných právních důsledků za nesplnění, porušení nebo zanedbání povinností v souvislosti s prováděním inventarizace.

Podpisy členů komise:

.....
Lenka Říhová *Štefánková*

Schválení výsledků inventarizace

Schvaluji inventarizační zápis.

Datum : 23.1.2017

.....
Předseda inventarizační komise

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen Lenkou Říhovou – ředitelkou Mateřské školy Mikulov, Pod Strání 6, okr. Břeclav, příspěvková organizace dne 23.1.2017

V Mikulově dne 23.1.2017

.....
Lucie Miklová
Podpis

Inventarizační dokumentaci tvoří tento zápis a dále inventurní soupisy č.1 až 47 s přílohami o celkovém počtu 108 listů.

Zápis zpracovala dne: 23.1.2017

.....
Lucie Miklová
Lucie Miklová, předseda IK