

Zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31.12.2019

Na základě směrnice ze dne 20.10.2011 proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2019

v Základní škole a mateřské škole Petrohrad, Černčice 3, IČO 70695512, s tímto výsledkem:

Byla jmenována inventarizační komise ve složení:

Předseda: Šejnová Larisa *Šejnová*

Členové: Sokolová Věra *Sokolová*

Worzischková Adámková Božena *Worzischková Adámková*

Členové inventarizační komise byli proškoleni z práv a povinností dne 19.12.2019

Inventarizace byla zahájena dne 23.12.2019 a ukončena dne 31.1.2020

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci:

Číslo SÚ/AÚ	Název – druh fyzický (F) dokladově(D)	skut.stav	účetní stav	rozdíl
01/018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	203 312,00	203 312,00	
02/028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 468 177,48	1 468 177,48	
022	samostatné hm. movité věci a soubory movitých věcí	402 026,00	402 026,00	
901	jiný drobný dlouh. nehmotný majetek	11 788,00	11 788,00	
902	jiný drobný dlouh. hmotný majetek	271 214,00	271 214,00	
112 00	materiál na skladě	104 927,74	104 927,74	
	Finanční majetek			
241100	běžný účet – MMB	1 265 790,93	1 265 790,93	
243100	běžný účet – FKSP	53 641,94	53 641,94	
261100	pokladna	4 696,00	4 696,00	
	Pohledávky			
314100	krátkodobé poskytnuté zálohy – el. energie	29 630,00	29 630,00	
314300	krátkodobé poskytnuté zálohy – vodné, stočné	16 830,00	16 830,00	
377100	ostatní krátkodobé pohledávky – reklamace komoda	1 347,00	1 347,00	
377200	ost. krátk. pohledávky – bankovní poplatky FKSP – nepřevedené bank. popl. FKSP 12/2019	21,00	21,00	

377300	ostatní krátkodobé pohledávky za žáky – učební pomůcky	58,81	58,81	
377301	ost. krátk. pohledávky za žáky – učeb. pomůcky 2017	1 308,00	1 308,00	
377310	ostatní krátkodobé pohledávky za žáky – hygienické potřeby	4 462,00	4 462,00	
381100	náklady příštích období	34 913,84	34 913,84	
388300	dohadné účty aktivní – UZ 33063 Šablony II	880 664,00	880 664,00	
388400	dohadné účty aktivní – Úřad práce	14 400,00	14 400,00	
	Závazky			
321100	dodavatelé – zůstatek nezaplacených faktur přijatých	43 049,21	43 049,21	
331100	zaměstnanci – výplaty 12/2019	405 983,00	405 983,00	
336100	sociální zabezpečení 12/2019	169 166,00	169 166,00	
337100	zdravotní pojištění – 12/2019	72 965,00	72 965,00	
342100	daň z příjmů ze závislé činnosti - odvod daně za zaměstnance 12/2019	78 825,00	78 825,00	
342200	spotřební daň	-11 453,00	-11 453,00	
378200	ost. krátkodobé závazky – úroky FKSP 12/2019	37,37	37,37	
378300	ost. krátkodobé závazky - stravné	16 497,00	16 497,00	
378400	ost. krátkodobé závazky – výkon rozhodnutí	1 919,00	1 919,00	
389100	dohadné účty pasivní – el. energie	29 630,00	29 630,00	
389300	dohadné účty pasivní – vodné, stočné	16 830,00	16 830,00	
472200	dlouhodobé přijaté zálohy na transfery Šablony II – nevyúčtovaná záloha dotace UZ 33063 Šablony II	880 664,00	880 664,00	
	Majetkové fondy			
401100	jmění účetní jednotky (z minulých let)	4 798,73	4 798,73	
401200	jmění účetní jednotky – dlouhodobý majetek	352 866,00	352 866,00	
408100	opravy předcházejících účetních období – opravy roku 2015	-89 474,00	-89 474,00	
	Finanční fondy			
412	fond FKSP	64 022,57	64 022,57	
413	Rezervní fond	214 130,15	214 130,15	
414	rezervní fond z ost. titulů	465 877,09	465 877,09	
416	fond reprodukce majetku, fond investic – stav fondu k 31.12.2019	47 134,00	47 134,00	

Zjištěné inventarizační rozdíly:

Zdůvodnění vzniku inventarizačních rozdílů:

Návrh na vypořádání:

Nedostatky a závady zjištěné při inventarizaci:

(zajištění majetku, jeho ochrana před odcizením, poškozením, nedostatky v evidenci, v dohodách o hmotné odpovědnosti apod.)

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka : inventarizace byla provedena v časových termínech, žádné závažné nedostatky nebyly zjištěny, evidence majetku je přepracována podle nových účetních předpisů

Datum 31.1.2020 Jméno, příjmení: Ivana Hůrková Podpis...*Hůrková*.....

Prohlášení inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a směrnicí Inventarizace majetku a závazků č.251/2011
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Datum 31.1.2020

Předseda IK:

Šejnová Larisa

Šejnová

Členové:

Sokolová Věra

Sokolová

Worzischková Adámková Božena

Worzischková Adámková

Schvaluji inventarizační zápis a způsob vypořádání inventarizačních rozdílů

V Petrohradě, dne 31.1.2020

I. Hůrková ředitelka školy