

Inventarizační zpráva za rok 2017

Organizace: Základní škola a Mateřská škola, Hajnice. Okres Trutnov
Hajnice 123, 566 44 Hajnice
IČ: 70988005

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

- **Plán inventur**
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
- **Inventarizační komise**
Byla zřízena 1 inventarizační komise podle pravidel jmenování členů inventarizačních komisí (Romana Šormová, Gabriela Včelišová, Barbora Vrábelová). Inventarizační komise připravila podklady pro tuto inventarizační zprávu.
- **Proškolení inventarizační komise**
Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 16. 11. 2017 a je doloženo záznamem o provedeném školení včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Mgr. Martina Švorcová (ředitelka školy).
- **Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců**
Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.
- **Odsouhlasení pohledávek a závazků**
Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.

2. Seznam všech inventurních soupisů

Seznam všech inventurních soupisů je uveden v příloze této zprávy.

3. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen ředitelem organizace 30. 1. 2018.

Zpracoval: Břetislav Novák

Datum: 30. 1. 2018

Schválil: Mgr. Martina Švorcová

Datum: 30. 1. 2018

Příloha: Seznam inventurních soupisů

Základní škola a mateřská škola, Hajnice123, 544 66 Hajnice

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci

Stav k 31.12.2017

SU	AU	Název - druh	druh invent.	stav zjištěný invent.	účetní stav	rozdíl	poznámka
018	0101	DDNM	fyzická	8 800,00	8 800,00	0,00	
021	0200	Budovy, stavby	fyzická	3 703 825,00	3 703 825,00	0,00	
022	0400	DHM	fyzická	130 589,00	130 589,00	0,00	
028	0101-0703	DDHM	fyzická	1 734 754,00	1 734 754,00	0,00	
031	0300-0400	Pozemky	dokladová	33 668,60	33 668,60	0,00	
078	0100	Oprávky k DDNM	dokladová	8 800,00	8 800,00	0,00	
081	0200	Oprávky k budovám	dokladová	1 082 576,00	1 082 576,00	0,00	
082	0100	Oprávky k DHM	dokladová	54 117,00	54 117,00	0,00	
088	0100	Oprávky k DDHM	dokladová	1 734 754,00	1 734 754,00	0,00	
112	0310	Materiál na skladě - potraviny	fyzická	9 473,09	9 473,09	0,00	
241	xxxxx	Běžný účet	dokladová	1 361 482,21	1 361 482,21	0,00	
243	0400	Účet FKSP	dokladová	70 759,89	70 759,89	0,00	
261	0100	Pokladna	fyzická	130,00	130,00	0,00	
314	0110	Poskytnuté provozní zálohy – el. energie	dokladová	40 800,00	40 800,00	0,00	
321	0010	Dodavatelé	dokladová	35 658,30	35 658,30	0,00	
324	0410	Krátkodobé přijaté zálohy - školkové	dokladová	5 100,00	5 100,00	0,00	
324	0420	Krátkodobé přijaté zálohy - stravné	dokladová	136 017,00	136 017,00	0,00	
331	0100	Zaměstnanci	dokladová	268 807,00	268 807,00	0,00	
337	0100	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění VZP	dokladová	29 308,00	29 308,00	0,00	
337	0110	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění VOZP	dokladová	1 910,00	1 910,00	0,00	
337	0140	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění ZP MV ČR	dokladová	11 518,00	11 518,00	0,00	
337	0180	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění ČPZP	dokladová	2 581,00	2 581,00	0,00	
336	0200	Zúčt. s institucemi soc. pojištění	dokladová	105 732,00	105 732,00	0,00	
342	0100	Ostatní přímé daně - DPZČ zálohová	dokladová	37 917,00	37 917,00	0,00	
342	0200	Ostatní přímé daně - daň zvláštní sazbou	dokladová	184,00	184,00	0,00	
347	0100	Závazky k vybraným vl. Instit. - vratky	dokladová	3 311,60	3 311,60	0,00	
377	0120	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné	dokladová	133,00	133,00	0,00	
377	0220	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné FKSP	dokladová	3 480,00	3 480,00	0,00	
381	0100	Náklady příštích období	dokladová	17 099,50	17 099,50	0,00	
384	0100	Výnosy příštích období	dokladová	3 420,00	3 420,00	0,00	
389	0110	Dohadné účty pasivní - elektřina	dokladová	49 426,88	49 426,88	0,00	
411		Fond odměn	dokladová	10 000,00	10 000,00	0,00	
412		FKSP	dokladová	77 508,96	77 508,96	0,00	
413		Rezervní fond z HV	dokladová	504 358,07	504 358,07	0,00	
414		Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová	61 901,86	61 901,86	0,00	
416		Fond rozvoje majetku	dokladová	58 526,49	58 526,49	0,00	
901	0100	DKHM (DKP)	fyzická	297 940,01	297 940,01	0,00	
				x	x	0,00	