

Inventarizační zpráva

Účetní jednotka:	Základní škola a mateřská škola Jezernice, okres Přerov, příspěvková organizace Jezernice 39, PSČ 751 31, IČ 71005633
Druh inventarizace:	řádná, roční periodická
Způsob provedení inventarizace:	fyzická a dokladová
Způsob zjišťování skutečných stavů:	fyzickým přepočítáním a kontrolou účetních dokladů
Inventarizační komise:	Mgr. Sládečková – předsedkyně, Mgr. Křenová – člen, p. uč. Hradilová – člen, p. Hašová – člen, Bc. Nezhybová – člen
Za inventarizovaný majetek odpovídá statutární zástupce organizace:	Ing. Jaroslav Mihal
Termín provedení inventarizace:	Inventarizace byla provedena k rozvahovému datu 31. 12. 2018. Inventarizace byla zahájena 10. 12. 2018 a byla ukončena 31. 1. 2019.

Byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků. Inventarizace majetku a závazků byla provedena ve smyslu příslušných ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro některé vybrané účetní jednotky a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků.

Výsledky inventarizace

účet	název účtu / druh inventarizovaného majetku	skutečný stav	účetní stav	rozdíl
013	software	17 779,40 Kč	17 779,40 Kč	0,00 Kč
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	10 740,00 Kč	10 740,00 Kč	0,00 Kč
021	stavby	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
022	hmotné movité věci	57 717,40 Kč	57 717,40 Kč	0,00 Kč
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 687 915,03 Kč	1 687 915,03 Kč	0,00 Kč
031	pozemky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
073	oprávky k software	-17 779,40 Kč	-17 779,40 Kč	0,00 Kč
078	oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku	-10 740,00 Kč	-10 740,00 Kč	0,00 Kč
081	oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
082	oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	-57 717,40 Kč	-57 717,40 Kč	0,00 Kč
088	oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	-1 687 915,03 Kč	-1 687 915,03 Kč	0,00 Kč
241	běžný účet	653 475,04 Kč	653 475,04 Kč	0,00 Kč
243	běžný účet FKSP	16 626,35 Kč	16 626,35 Kč	0,00 Kč
261	pokladna	28 858,00 Kč	28 858,00 Kč	0,00 Kč
262	peníze na cestě	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
311	odběratelé	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	74 626,00 Kč	74 626,00 Kč	0,00 Kč
321	dodavatelé	90 421,92 Kč	90 421,92 Kč	0,00 Kč
331	zaměstnanci	214 693,00 Kč	214 693,00 Kč	0,00 Kč
335	pohledávky za zaměstnanci	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
336	sociální zabezpečení	77 026,02 Kč	77 026,02 Kč	0,00 Kč
337	zdravotní pojištění	33 265,00 Kč	33 265,00 Kč	0,00 Kč
342	ostatní daně	28 905,00 Kč	28 905,00 Kč	0,00 Kč
348	pohledávky za státními institucemi	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
349	závazky k místním vládním institucím	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
374	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
378	ostatní krátkodobé závazky	2 901,80 Kč	2 901,80 Kč	0,00 Kč
381	náklady příštích období	11 865,00 Kč	11 865,00 Kč	0,00 Kč
388	dohadné účty aktivní	480 301,00 Kč	480 301,00 Kč	0,00 Kč
389	dohadné účty pasivní	88 452,00 Kč	88 452,00 Kč	0,00 Kč
401	jmění účetní jednotky	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
411	fond odměn	4 875,76 Kč	4 875,76 Kč	0,00 Kč
412	FKSP	17 841,49 Kč	17 841,49 Kč	0,00 Kč
413	rezervní fond tvořený ze výsledku hospodaření	19 458,99 Kč	19 458,99 Kč	0,00 Kč
414	rezervní fond z ostatních titulů	3 000,00 Kč	3 000,00 Kč	0,00 Kč
416	fond reprodukce, fond investic	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
431	výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
902	jiný dlouhodobý majetek	398 279,20 Kč	398 279,20 Kč	0,00 Kč
955	ostatní dlouhodobé pohledávky z transferů	192 120,40 Kč	192 120,40 Kč	0,00 Kč
999	vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-590 399,60 Kč	-590 399,60 Kč	0,00 Kč
celkem		1 846 592,37 Kč	1 846 592,37 Kč	0,00 Kč

Závěr inventarizace: Inventarizace proběhla v souladu s právními předpisy. Byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Porovnáním zjištěných skutečností se stavem účetním nebyl shledán rozdíl. Byl vypracován návrh předmětů na vyřazení z evidence z důvodů fyzického nebo morálního opotřebení.

Návrhy opatření: Nejsou

Počet příloh / listů tohoto zápisu:

1. Přehled drobného majetku ... 4 listy
2. Přehled dlouhodobého majetku (2) ... 5 listů
3. Návrh na vyřazení majetku ... 2 listy

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

předsedkyně	Mgr. Sládečková Dana	<i>Sládečková</i>
členka	Mgr. Křenová Václava	<i>Křenová</i>
členka	Hradilová Lenka	<i>Hradilová Lenka</i>
členka	Hašová Marta	<i>Hašová Marta</i>
členka	Nezhybová Irena	<i>Nezhybová</i>

Zápis byl ukončen dne 31. 1. 2019.

S výsledky inventarizace byl ředitel seznámen dne 31. 1. 2019.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA JEZERNICE
otv. Pákov, příspěvková organizace
PSČ 751 31
IČO: 710 05 633 tel: 551 771 772

[Podpis]
.....
razítko a podpis ředitele