

Inventarizační zpráva

Na základě harmonogramu inventarizace majetku a závazků ze dne 12. 8. 2022 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními §29, § 30 zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů, a Českými účetními standardy č. 701 až č. 707.

Druh inventarizace: řádná

Druh inventarizovaného majetku:

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	013, 018
Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný	022, 028
Oprávky K drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	073, 078
Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku	082, 088
Základní běžné účty a pokladna	241, 243, 261, 262
Krátkodobé pohledávky	311, 314, 315, 321, 324
Zúčtování se zaměstnanci a institucemi	331, 335, 336, 337, 342, 348
Jiné krátkodobé pohledávky a závazky	374, 377, 378
Účty příštích období	381
Dohadné účty aktivní	388
Dohadné účty pasivní	389
Fondy účetní jednotky	411, 412, 413, 414, 431, 472

Inventarizace byla zahájena dne: 20. 1. 2023

Inventarizace byla ukončena dne: 30. 1. 2023

Druh provedené inventury: fyzická a dokladová

Inventarizace provedena k rozvahovému dni 31. 12. 2022

Za inventarizovaný majetek odpovídá Ing. Jaroslav Mihal

Způsob zjišťování skutečných stavů: fyzickým přepočítáním a kontrolou účetních dokladů

Účet	Název	Stav v Kč 1. 1. 2022		Změny stavu v Kč		Stav v Kč k 31. 12. 2022	
		zjištěný	účetní	přírůstky	úbytky	zjištěný	účetní
013	Software	17 779,40	17 779,40	0	0	17 779,40	17 779,40
018	Drobný DNHM	14 921,76	14 921,76	0	0	14 921,76	14 921,76
022	Samostatné HMV a soubory HMV	57 717,40	57 717,40	0	0	57 717,40	57 717,40
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 976 540,43	1 976 540,43	48 525,00		2 025 065,43	2 025 065,43
073	Oprávký k software	-17 779,40	-17 779,40	0	0	-17 779,40	-17 779,40
078	Oprávký k drobnému DNHM	-14 921,76	-14 921,76	0	0	-14 921,76	-14 921,76
082	Oprávký k samostatným HMV a souborům HMV	-57 717,40	-57 717,40	0	2808,00	-60 525,40	-60 525,40
088	Oprávký k drobnému DHM	-1 976 540,43	-1 976 540,43	0	48 525,00	-2 025 065,43	-2 025 065,43
241	Běžný účet	905 815,94	905 815,94	6 103 016,07	6 455 586,13	553 245,88	553 245,88
243	Běžný účet FKSP	69 307,17	69 307,17	76 295,36	64 617,74	80 984,79	80 984,79
261	Pokladna	15 668,00	15 668,00	58 088,00	44 631,00	29 125,00	29 125,00
262	Peníze na cestě	0	0	98 637,10	98 637,10	0	0
311	Odběratelé	0	0	4 625,00	4 625,00	0	0
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	42 840,00	42 840,00	-21 920,00	1 720,00	19 200,00	19 200,00
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0	0	69 300,00	69 300,00	0	0
321	Dodavatelé	49 989,18	49 989,18	973 687,17	963 249,34	39 551,35	39 551,35
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0	0	119 300,00	119 300,00	0	0
331	Zaměstnanci	282 956,00	282 956,00	3 945 959,00	3 961 723,00	298 720,00	298 720,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	2 060,00	2 060,00	38 825,00	40 885,00	0	0
336	Sociální zabezpečení	84 144,00	84 144,00	1 153 317,00	1 171 401,00	102 228,00	102 228,00
337	Zdravotní pojištění	38 509,00	38 509,00	503 042,00	508 951,00	44 418,00	44 418,00
342	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	12 425,00	12 425,00	88 979,00	87 091,00	10 537,00	10 537,00
348	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0	0	835 000,00	835 000,00	0	0
374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0	0	4 942 073,00	4 942 073,00	0	0
377	Ostatní krátkodobé pohledávky - bank. popl. FKSP	0	0	5 565,00	5 315,00	250,00	250,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	7 192,93	7 192,93	32 031,26	34 278,51	9 440,18	9 440,18
381	Náklady příštích období	12 676,43	12 676,43	2 813,28	12 676,43	2 813,28	2 813,28
388	Dohadné účty aktivní	466 862,00	466 862,00	5 172 266,45	5 172 266,45	466 862,00	466 862,00
389	Dohadné účty pasivní	42 840,00	42 840,00	106 192,55	82 552,55	19 200,00	19 200,00
411	Fond odměn	153 341,60	153 341,60	128 219,00	28 400,00	53 522,60	53 522,60
412	Fond kulturních a soc. potřeb	73 274,33	73 274,33	84 689,00	76 544,40	65 129,73	65 129,73
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	34 426,54	34 426,54	39 902,23	9 475,51	3 999,82	3 999,82
414	Rezervní fond z ostatních titulů	231 393,45	231 393,45	231 393,45	11 682,60	11 682,60	11 682,60
431	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	37 875,51	37 875,51	37 875,51	0	0	0
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	466 862,00	466 862,00	0	0	466 862,00	466 862,00
491	Počáteční účet rozvahový	0	0	0	0	0	0

Dle příkazu k provedení inventarizace byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Porovnáním zjištěných skutečností se stavem účetním nebyl shledán rozdíl.

Tento zápis obsahuje srovnávací tabulku účetní evidence a inventurních soupisů.

Opatření: žádná

Počet příloh (listů) připojených k tomuto zápisu:

Prohlášení inventarizační komise:

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a harmonogramu inventarizace ze dne 12. 8. 2022
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Podpisový záznam členů inventarizační komise:

Předseda: 

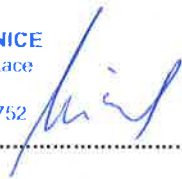
Člen: 

Člen: 

Zápis byl ukončen 30. 1. 2023

S výsledky inventarizace byl ředitel seznámen dne 30. 1. 2023.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATĚRSKÁ ŠKOLA JEZERNICE
okres Píčov, příspěvková organizace
PSČ 751 31
IČO: 710 05 633 tel.: 581 771 752


.....
Razítko a podpis ředitele