

Základní škola a Mateřská škola Malšice

Malšice232

IČO: 69561656

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., Českými účetními standardy č. 701 – 710 a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků. Při inventarizaci byly zjišťovány skutečné stavy majetku, pohledávek, závazků, jiných aktiv a pasiv k 31.12.2021, které byly následně porovnány s účetními stavy v hlavní knize.

Inventarizace byla provedena ke dni : 31.12.2021

Členové inventarizační komise byli proškoleni dne: 15.11.2021

Průběh inventarizace

Inventarizace byla zahájena dne: 15.11.2021

Inventarizace byla ukončena dne: 19.1.2022

Inventarizaci provedly komise ve složení:

Hlavní inventarizační komise:

Předseda HIK: Mgr. Martin Jareš

Člen HIK: Ing. Alena Křížovská

Člen HIK: Bc. Alena Šimáková

Člen HIK: Iveta Brúnová

IK č. 1 ve složení:

Předseda IK: Alena Šimáková

Člen IK: Kateřina Chovančíková

Člen IK: Lucie Vondrušková

Člen IK: Radka Jenšíková

IK č. 2 ve složení:

Předseda IK: Iveta Brúnová

Člen IK: Roman Drda

Člen IK: Lenka Ryjáčková

IK č. 3 ve složení:

Předseda IK: Mgr. Martina Nohavová

Člen IK: Mgr. Šárka Peterková

Člen IK: Mgr. Alena Jeličová

IK č. 4 ve složení:

Předseda IK: Mgr. Romana Chvojková

Člen IK: Mgr. Jana Randlová

Člen IK: Mgr. Jana Krejčřřová

IK č. 5 ve složení:

Předseda IK: Mgr. Lucie Šilhavcká

Člen IK: Mgr. Milan Černý

Člen IK: Mgr. Martin Jareš

IK č. 6 ve složení:

Předseda IK: Ing. Alena Křřřovská

Člen IK: Miroslav Dřřřina

Člen IK: Markéta Čřřřřková

Výsledek inventarizace:

inventurní položka(účet)	Inventurní soupis č.	dodatečný Inventurní soupis č.	popis	stav zjištěný inventarizací	účetní stav	manko	přebytek
018	1		DDNM	180 776,20	180 776,20	0	0
078	1		Oprávky k DDNM	180 776,20	180 776,20	0	0
022	2		Samos. mov. věci	518 235,23	518 235,23	0	0
028	3	3a	DDHM	7 403 246,29	7 403 246,29	0	0
082	6		Oprávky k SMV	243 015,00	243 015,00	0	0
088	7		Oprávky k DDHM	7 403 246,29	7 403 246,29	0	0
111	8		Pořízení materiálu	0,00	0,00	0	0
112	9		Materiál na skladě	157 405,57	157 405,57	0	0
241	10		Bankovní účet	5 726 952,75	5 726 952,75	0	0
243	11		Bankovní účet FKSP	558 654,34	558 654,34	0	0
261	12		Pokladna	15 829,00	15 829,00	0	0
262	13		Peníze na cestě	0,00	0,00	0	0
311	14		Odběratelé	27 319,90	27 319,90	0	0
314	15		Krát. poskyt. zálohy	82 800,00	82 800,00	0	0
315	16		Jiné pohledávky	45 952,00	45 952,00	0	0
321	17		Dodavatelé	265 840,27	265 840,27	0	0
324	18		Krát. přijaté zálohy	460 913,00	460 913,00	0	0
331	19		Zaměstnanci	2 413 653,00	2 413 653,00	0	0
335	20		Pohled. za zaměst.	2 975,00	2 975,00	0	0
336	21		Sociální zabezpečení	944 153,00	944 153,00	0	0
337	22		Zdravotní pojištění	407 233,00	407 233,00	0	0
342	23		Jiné přímé daně	240 493,19	240 493,19	0	0
346	24		Pohledávky za VVI	0,00	0,00	0	0
348	25		Pohledávky za VMI	0,00	0,00	0	0
374	26		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0	0
377	27		Ostat. Krát. Pohled.	0,00	0,00	0	0
378	28		Ostatní krát. závaz.	12 669,00	12 669,00	0	0
381	29		Náklady přiš. období	43 702,00	43 702,00	0	0
384	30		Výnosy přiš. období	15 138,30	15 138,30	0	0
388	31		Dohadné účty aktivní	3 505 441,25	3 505 441,25	0	0
389	32		Dohad. účty pasivní	164 721,10	164 721,10	0	0
401	33		Jmění účet. jednot.	213 238,27	213 238,27	0	0
403	34		Dotace na poř. maj.	105 181,97	105 181,97	0	0
411	35		Fond odměn	206 500,00	206 500,00	0	0
412	36		Fond FKSP	583 830,34	583 830,34	0	0
413	37		RF ze zlepš. HV	220 686,70	220 686,70	0	0
414	38		RF z ostat. titulů	997 421,47	997 421,47	0	0
416	39		Fond reprodukce	112 641,73	112 641,73	0	0
472	40		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	3 030 377,25	3 030 377,25	0	0
901	4		Jiný DDNM	98 308,00	98 308,00	0	0
902	5	5a	Jiný DDHM	2 598 898,90	2 598 898,90	0	0
966	41		Dlouh. pod. závazky	62 667 367,44	62 667 367,44	0	0

Vyjádření inventarizační komise

- Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.
- Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventur.
- Inventarizační komise během provádění inventarizace neshledala žádné nedostatky.
- Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za majetek.
- Nevyužitý majetek nebyl zjištěn. U zastaralého a nefunkčního majetku byl podán návrh na vyřazení

Prohlášení inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Dne : 19.1.2022

Předseda HIK: Mgr. Martin Jareš

Členové HIK: Ing. Alena Křížovská

Bc. Alena Šimáková

Iveta Brunová