

Organizace: Základní škola a mateřská škola Suchdol nad Odrou, příspěvková organizace
IČO: 75027712

Inventarizační zpráva za rok 2019

Datum zpracování: 31. 01. 2020

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a Nařízení ředitele číslo 11/2019.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a Nařízením ředitele č.11/2019. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena.

Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

Termíny inventur byly dodrženy.

1.2. Seznámení členů inventarizačních komisí s pravidly pro průběh inventurací.

Seznámení členů inventarizační komise s průběhem inventurace, který byl obsahem Nařízení ředitele číslo 11/2019, proběhlo dne 01. 11. 2019. Seznámení s Nařízením ředitele č. 11/2019 je doloženo prezenční listinou.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu, viz příloha č.1 **Inventarizační zprávy.**

Závěr ÚIK:

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům - bez přijatých opatření.

Inventurace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku 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 prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Výsledky inventurace schvaluji – neschvaluji, včetně návrhu na opatření.

Důvod neschválení:

/

Za ÚIK:

Předseda: jméno Mgr. Jana Bechná
Člen: jméno Bc. Marcela Macíčková
Člen: jméno Martina Blažková
Člen: jméno Josef Zajíček

podpis
podpis
podpis
podpis

Závěr ředitele:

S výsledky inventarizace jsem byl seznámen dne 31. 01. 2020.
Připomínky:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
SUCHBOL NAD OHRDÍ, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
Komenského 323, 742 01 Suchboly n. l.
IČO: 45137322

Mgr. Tomáš Vindiš, ředitel

Příloha č. 1 zápisu

Zápis o provedení periodické inventarizace dle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Základní škola a mateřská škola Suchdol nad Odrou, příspěvková organizace, IČ 75027712

Rekapitulace inventarizace k 31.12.2019

Den zahájení: 01. 11. 2019

Den ukončení: 20. 01. 2020

Jména členů UIK: Mgr. Jana Bechná, Martina Blažková, Bc. Marcela Macičková, Josef Zajíček

AKTIVA

| Název položky | SU | AU | ZŠ | AU | MŠ | AU | ŠJ | Celkem |
|--|-----|-------------|----------------------|---------|---------------------|-------------|---------------------|----------------------|
| DNM - Software | 013 | 11-12 | 166 318,16 | 51 | | 41,61 | | 166 318,16 |
| Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 11-12 | 470 801,85 | 51 | 13 281,00 | 41,61 | 41 186,00 | 525 268,85 |
| Oprávký k dlouh. nehm. majetku | 073 | 11-12 | - | 51-52 | | 41,61 | | 11 550,00 |
| Oprávký k drobnému dlouh. nehm. majetku | 078 | 11-12 | - | 51-52 | 13 281,00 | 41,61 | 41 186,00 | 525 268,85 |
| Pozemky | 031 | 112,312,512 | 827 805,62 | 152-352 | 80 210,73 | | | 908 016,35 |
| Stavby | 021 | 212-213 | 66 274 764,76 | 252 | 11 189 048,85 | | | 77 463 813,61 |
| Samostatné mov. věci a soubory mov. věci | 022 | 11-12, | 2 998 315,91 | 52 | 434 062,50 | 42,61-62 | 1 939 838,07 | 5 372 216,48 |
| Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 11-12,21,71 | 11 015 770,44 | 51 | 1 322 452,04 | 41,61 | 1 884 140,43 | 14 222 362,91 |
| Oprávký ke stavbám | 081 | 212 | - | 252 | 5 789 218,11 | | | 19 124 125,11 |
| Oprávký s samost.mov.věcem a soubor mov. | 082 | 11-12 | - | 51 | 164 050,76 | 41,42,61 | 1 100 637,00 | 2 107 530,26 |
| Oprávký k drobnému dlouhodobému hm.maj | 088 | 11-12,21,71 | - | 51-52 | 1 322 452,04 | 41-42,61-62 | 1 884 140,43 | 14 222 362,91 |
| Materiál na skladě | 112 | 11 | | | | 41 | 57 185,94 | 57 185,94 |
| Odběratelé | 311 | 511-514 | 22 180,88 | | | 410,411 | 19 267,00 | 41 447,88 |
| Poskytnuté provozní zálohy | 314 | 12,99 | 31 820,00 | 51,53 | 100 030,00 | | | 131 850,00 |
| Ostatní pohledávky | 315 | 12,13 | 10 360,00 | 11 | 6 045,00 | | | 16 405,00 |
| Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 335,334 | - | | | | | - |
| DPH | 343 | 40 | 10 214,00 | | | | | 10 214,00 |
| Pokladna | 261 | 101,602 | 28 080,00 | | | 102 | 15,00 | 28 095,00 |
| Ceníny | 263 | 1 | | | | | | - |
| Bežný účet | 241 | 1 | 4 127 116,43 | | | 2 | 883 228,31 | 5 010 344,74 |
| Účet FKSP | 243 | 10 | 204 152,84 | | | | | 204 152,84 |
| Dohadné účty aktivní | 388 | 001,0343 | 9 773 988,24 | | | | | 9 773 988,24 |
| Náklady příštího období | 381 | 12 | 13 728,36 | | | | | 13 728,36 |
| AKTIVA celkem | | | 70 299 545,70 | | 5 856 128,21 | | 1 798 897,32 | 77 954 571,23 |

Příloha č. 1 zápisu

Zápis o půřevodeni periodické inventarizace dle § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 270/2010 Sb.

Základní škola a mateřská škola Suchdol nad Odrou, příspěvková organizace, IČ 75027712

Rekapitulace inventarizace k 31.12.2019

Den zahájení: 01. 11. 2019

Den ukončení: 20. 01. 2020

Jména členi UIK: **Mgr. Jana Bechná, Martina Blažková, Bc. Marcela Macíčková, ing. Iva Žitníková**
PASIVA

| | Název položky | SU | Celkem |
|-----------------------|--|-----|----------------------|
| Vlastní kapitál | Jmění účetní jednotky | 401 | 46 219 112,41 |
| | Transfery na pořizení dlouhodobého majetku | 403 | 19 384 157,06 |
| Fondy účetní jednotky | Fond odměn | 411 | 706 688,19 |
| | FKSP | 412 | 234 722,43 |
| | Rezervní fond | 413 | 391 391,17 |
| | Rezervní fond | 414 | 79 827,52 |
| | Fond reprodukce majetku, rezervní fond | 416 | 1 222 485,91 |
| Výsledek hospodaření | Výsledek b.úč.obd. předcházející účetní období | 493 | 323 957,44 |
| | dluhodobé přijaté zálohy na transfery | 432 | 1 010 999,60 |
| Dluhodobé závazky | Dodavatelé | 472 | 1 773 233,00 |
| Krátkodobé závazky | Přijaté zálohy | 321 | 215 831,06 |
| | Zaměstnanci | 324 | 208 798,00 |
| | Závazky vůči zaměstn. | 331 | 1 149 946,00 |
| | Závazky k SP | 333 | |
| | Závazky k ZP | 336 | 461 565,00 |
| | Závazky k DP | 337 | 199 091,00 |
| | Jiné přímé daně | 338 | |
| | DPH | 342 | 172 766,00 |
| | přijaté zálohy na dotace | 343 | |
| | výnosy příštích období | 374 | 3 865 904,66 |
| | dohadné účty pasivní | 384 | 26 348,00 |
| | ost.krátkodobé závazky | 389 | 197 187,00 |
| | | 378 | 410 559,78 |
| PASIVA celkem | | | 77 954 571,23 |