

# Základní škola a mateřská škola Albrechtice nad Orlicí

517 22 Albrechtice nad Orlicí

IČ: 750 17 105

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o řádné inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2015

Inventarizace byla zahájena dne 21. 12. 2016 a ukončena 2. 2. 2017.

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a Směrnice o inventarizaci Základní školy a mateřské školy Albrechtice nad Orlicí

Inventarizační činnosti:

### 1.1. Plán inventur

*Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.*

### 1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

*Proškolení proběhlo v ředitelně školy dne 18.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou.*

### 1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

*Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.*

### Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

*Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Podle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.*

Vyjádření ústřední inventarizační komise ke zjištěným rozdílům: -----

Opatření k odstranění nedostatků uložená v průběhu inventarizace: -----

Opatření navrhovaná po skončení inventarizace: -----

Přílohy:

1. Inventurní soupis č. 1 včetně příloh

Datum zpracování: 2. 2. 2017

Za UIK: Předseda: Radka Vondráčková .....

Členové:

Iva Pecháčková.....*Pecháčková*

Jana Sychrová.....*Sychrová*

*JANA MARÁŠKOVÁ..... Marášková*

Romana Blažková.....*be*

Albrechtice nad Orlicí 2. 2. 2017

*Radka*  
Základní škola a mateřská škola  
Albrechtice nad Orlicí  
příspěvková organizace  
1. Máje 48, 517 22 Albrechtice n. O.  
tel. 494 371 694 ① IČO 750 17 105  
Stránka 1 z 2

Firma : Základní škola a mateřská škola  
Albrechtice nad Orlí  
IČ: 75017105

*INVENTURNÍ SOUHRN Č. 1*

## Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

7.53.40

**příloha k inventarizační zprávě za rok 2016**  
účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2016

Podmínka: (CISLOINVENTURNIKOMISE=>=5) and (CISLOINVENTURNIKOMISE<=5) and ((ZUSMD<>0) or (ZUSDAL<>0)) and CISLOINVENTURNIKOMISE is not null)

Účet	Název účtu	Typ inventury		Skutečný stav inventury v Kč k		Účetní stav v Kč k		Rozdíl -		Poznámka
		inventury	fyzicky / dokladově	Má Dátí	Dal	Má Dátí	Dal	přebytek Kč	manko Kč	
<b>Inventarizační komise 5 Dokladová</b>										
018100	DDNM vlastní		DOKLADO	66 415,00	0,00	66 415,00	0,00			
022100	DHM vlastní		DOKLADO	48 642,00	0,00	48 642,00	0,00			
022200	DHM ve správě		DOKLADO	94 719,80	0,00	94 719,80	0,00			
022300	DHM svěřený k hospodáření		DOKLADO	130 559,00	0,00	130 559,00	0,00			
028100	DDHM vlastní		DOKLADO	1 153 908,80	0,00	1 153 908,80	0,00			
028200	DDHM ve správě		DOKLADO	327 150,34	0,00	327 150,34	0,00			
028300	DDHM z prostředků EU		DOKLADO	176 425,26	0,00	176 425,26	0,00			
078000	Oprávký k dlouh. nehm. maj		DOKLADO	0,00	66 415,00	0,00	66 415,00			
082000	Opr. k samost. movit. věcem a sou		DOKLADO	0,00	94 719,80	0,00	94 719,80			
082100	Opr. k samost. movit. věcem vlastní maj		DOKLADO	0,00	3 076,00	0,00	3 076,00			
082300	Oprávký k DHM svěř. k hosp.		DOKLADO	0,00	88 055,00	0,00	88 055,00			
088000	Oprávký k drob. dlouh. hm. maj.		DOKLADO	0,00	1 657 484,40	0,00	1 657 484,40			
112300	Sklad potravin jídelny		DOKLADO	928,96	0,00	928,96	0,00			
241100	Běžný účet		DOKLADO	1 108 988,11	0,00	1 108 988,11	0,00			
241200	Běžný účet ŠJ		DOKLADO	0,83	0,00	0,83	0,00			
243000	Běžný účet fondu kult. a soc. po		DOKLADO	57 608,45	0,00	57 608,45	0,00			
261100	Hlavní pokladna		DOKLADO	2 510,00	0,00	2 510,00	0,00			
311100	Odběratelé		DOKLADO	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00			
314100	Zálohy VČP		DOKLADO	93 800,00	0,00	93 800,00	0,00			
314200	Zálohy ČEZ		DOKLADO	33 580,00	0,00	33 580,00	0,00			
314300	Zálohy ostatní		DOKLADO	348,00	0,00	348,00	0,00			
321000	Dodavatele		DOKLADO	0,00	48 155,21	0,00	48 155,21			
331100	Zaměstnanci		DOKLADO	0,00	358 424,00	0,00	358 424,00			
335200	Pohl. za úhradu stravného zam.		DOKLADO	5 265,00	0,00	5 265,00	0,00			
336100	OSSZ		DOKLADO	0,00	147 272,00	0,00	147 272,00			
337100	Zdravotní pojištění		DOKLADO	0,00	63 273,00	0,00	63 273,00			

Softbit Rychlov nad Kněžnou  
Sestavil : Fiala

Stránka číslo: 1

SQL Ekonom verze 17.0.0.4

Firma : Základní škola a mateřská škola  
Albrechtice nad Orlí.  
IČ: 75017105

## Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

7.53:40

**příloha k inventarizační zprávě za rok 2016**  
účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2016

Podmínka: (CISLOINVENTURNIKOMISE=>5) and (CISLOINVENTURNIKOMISE<=5) and ((ZUSMD<>0) or (ZUSDAL<>0)) and CISLOINVENTURNIKOMISE is not null)

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k fyzicky / dokladově	Má Dátí	Dal	31.12.2016		31.12.2016		Rozdíl - přebýtek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
						Účetní stav v Kč k	Má Dátí	Účetní stav v Kč k	Dal			
342100	Zálohy na daň ze záv. činnosti	DOKLADO	0,00			69 653,00	0,00	69 653,00				
342200	Sražková daň ze záv. činnosti	DOKLADO	0,00			312,00	0,00	312,00				
377100	Jiné pohl.-stravné, školné	DOKLADO	9 406,00			0,00	9 406,00	0,00				
377300	Jiné pohl.-penize od dětí	DOKLADO	0,00			1,00	0,00	1,00				
383000	Výdaje příštích období	DOKLADO	0,00			10 374,81	0,00	10 374,81				
389100	Dohadné účty VČP	DOKLADO	0,00			62 533,00	0,00	62 533,00				
389200	Dohadné účty VČE	DOKLADO	0,00			22 386,00	0,00	22 386,00				
401100	Fond dlouhodobého majetku	DOKLADO	0,00			88 070,00	0,00	88 070,00				
401200	Fond oběžných aktiv	DOKLADO	0,00			484,41	0,00	484,41				
411000	Fond odměn	DOKLADO	0,00			148 048,40	0,00	148 048,40				
412000	Fond FKSP	DOKLADO	0,00			69 430,45	0,00	69 430,45				
412003	Fond FKSP-tvorba z mezd	DOKLADO	0,00			244 681,00	0,00	244 681,00				
412012	Fond FKSP-přísp.obědy	DOKLADO	174 522,00			0,00	174 522,00	0,00				
412016	Fond FKSP-poskytl;peněž.dary	DOKLADO	45 000,00			0,00	45 000,00	0,00				
412019	Fond FKSP-ostatní užítí	DOKLADO	45 219,00			0,00	45 219,00	0,00				
413000	Fond rezervní-ze zisku	DOKLADO	0,00			89 204,28	0,00	89 204,28				
413001	Fond rezervní-zlepšený HV	DOKLADO	0,00			227 579,09	0,00	227 579,09				
413100	Převod mezi fondy	DOKLADO	46 000,00			0,00	46 000,00	0,00				
413200	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	DOKLADO	86 051,78			0,00	86 051,78	0,00				
414000	Fond rezervní-ostatní tvorba	DOKLADO	0,00			287 295,00	0,00	287 295,00				
414001	Fond rezervní-tvorba z darů	DOKLADO	0,00			45 402,00	0,00	45 402,00				
414100	Fond rezervní-ostatní čerpání	DOKLADO	0,00			0,00	0,00	0,00				
416000	Fond reprodukce majetku	DOKLADO	326 683,37			0,00	326 683,37	0,00				
416001	Fond reprodukce-tvorba z odpisu	DOKLADO	0,00			1 981,00	0,00	1 981,00				
416002	Fond reprodukce - převod z RF	DOKLADO	0,00			89 150,00	0,00	89 150,00				
416003	Fond reprodukce odvod do rozpočtu města	DOKLADO	0,00			46 000,00	0,00	46 000,00				
416005	Fond reprodukce - čerpání ost.	DOKLADO	22 000,00			0,00	22 000,00	0,00				
901100	Podrozvaha-DDNM do 7. tis.	DOKLADO	48 642,00			0,00	48 642,00	0,00				
		DOKLADO	92 697,00			0,00	92 697,00	0,00				

Softbit Rychnov nad Kněžnou

Sestavil : Fiala

Stránka číslo: 2

SQL Ekonom verze 17.0.0.4




Firma : Základní škola a mateřská škola  
 Albrechtice nad Orlí  
 IČ: 75017105

**Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů**

7.53:40

**příloha k inventarizační zprávě za rok 2016**  
 účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2016

Podmínka: (CISLOINVENTURNIKOMISE=>5) and (CISLOINVENTURNIKOMISE<=5) and (((ZUSMD<>0) or (ZUSDAL<>0)) and CISLOINVENTURNIKOMISE is not null)

Účet	Název účtu	Typ inventury fyzicky / dokladově	Skutečný stav inventury v Kč k		Účetní stav v Kč k		Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
			Má Dátí	Dal	Má Dátí	Dal			
902100	Podrozvaha-DDHM do 3 tis.	DOKLADO	856 900,68	0,00	856 900,68	0,00			
903000	Podrozvaha-učeb.pom.nad 500,-	DOKLADO	485 255,65	0,00	485 255,65	0,00			
909000	Ostatní majetek	DOKLADO	5 983 488,30	0,00	5 983 488,30	0,00			
999000	Podrozvaha vyrovnání		0,00	7 418 341,63	0,00	7 418 341,63			
<b>Za komisi</b>									
	5 Dokladová								
	Jméno předseda	Kratěnová Světluše		Jméno člen 2	Blažková Romana				
	Jméno člen 1	Vondráčková Radka		Jméno člen 3					
	Datum zahájení inventury	9.1.2017							