

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 31.12.2017

Inventarizace byla zahájena dne 22. 12. 2017 a ukončena 16. 3. 2018 .

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 16. 12. 2017. 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 soupisy

Datum zpracování: 16. 3. 2018

Za UIK: Předseda: Radka Vondráčková

Členové:

Iva Pecháčková.....

Jana Sychrová.....

Jana Karásková

Romana Blažková

Albrechtice nad Orlicí 16. 3. 2018

Základní škola a mateřská škola

Albrechtice nad Orlicí

příspěvková organizace

1. Máje 48, 517 22 Albrechtice n. O

tel. 494 371 694 ☎ IČO 750 17 105

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlí

IČ: 75017105

Datum: 16.3.2018 10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

příloha k inventarizační zprávě za rok 2017
účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

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

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k 31.12.2017	Účetní stav v Kč k 31.12.2017	Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
		fyzicky / dokladově	Má Dáti	Má Dáti	Dal	Dal	
Inventarizační komise							
6 Dokladová							
018100	DDNM vlastní	FYZICKÁ	66 415,00	0,00	66 415,00	0,00	
022100	DHM vlastní	FYZICKÁ	48 642,00	0,00	48 642,00	0,00	
022300	DHM svěřený k hospodaření	FYZICKÁ	130 559,00	0,00	130 559,00	0,00	
028100	DDHM vlastní	FYZICKÁ	1 244 125,80	0,00	1 244 125,80	0,00	
028200	DDHM ve správě	FYZICKÁ	421 870,34	0,00	421 870,34	0,00	
028300	DDHM z prostředků EU	FYZICKÁ	176 425,26	0,00	176 425,26	0,00	
078000	Oprávký k drobn.dlouh.nehm.maj	DOKLADO	0,00	66 415,00	0,00	66 415,00	
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	103 523,00	0,00	103 523,00	
088000	Oprávký k drob.dlouh.hm.maj.	DOKLADO	0,00	1 842 421,40	0,00	1 842 421,40	
Za komisi							
6 Dokladová							
	Jméno předseda	Kratěnová Světluše		Jméno člen 2		Blažková Romana	
	Jméno člen 1	Vondráčková Radka		Jméno člen 3			
	Datum zahájení inventury	22.12.2017					

Softbit Rychnov nad Kněžnou

Sestavil : Fiala

Stránka číslo: 1

SQL Ekonom verze 18.0.1.2

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlí

IČ: 75017105

10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

Datum: 16.3.2018

příloha k inventarizační zprávě za rok **2017**
účetní dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

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

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k 31.12.2017	Účetní stav v Kč k 31.12.2017	Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
		fyzicky / dokladově	Má Dáti	Dal	Má Dáti	Dal	
Inventarizační komise							
2 Komise č.2 ŠV							
112300	Sklad potravin jídelny	FYZICKÁ	1 901,03	0,00	1 901,03	0,00	
Za komisi							
2 Komise č.2 ŠV							
	Jméno předseda	Karásková Jana	<i>Trávníková</i>	Jméno člen 2			
	Jméno člen 1	Jaroměřská Lenka	<i>Jaroměřská</i>	Jméno člen 3			
	Datum zahájení inventury	22.12.2017					

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlí

IČ: 75017105

Datum: 16.3.2018 10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

příloha k inventarizační zprávě za rok 2017
účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

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

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k 31.12.2017	Má Dátí	Dal	Účetní stav v Kč k 31.12.2017	Má Dátí	Dal	Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
------	------------	---------------	---	---------	-----	-------------------------------	---------	-----	----------------------	-------------------	----------

Inventarizační komise 6 Dokladová

241100	Běžný účet	DOKLADO	1 260 159,50	0,00		1 260 159,50			0,00		
241200	Běžný účet ŠJ	DOKLADO	0,83	0,00		0,83			0,00		
243000	Běžný účet fondu kult.a soc.po	DOKLADO	81 370,45	0,00		81 370,45			0,00		

Za komisi

6 Dokladová

Jméno předseda

Jméno člen 1

Datum zahájení inventury

Kratěnová Světluše

Vondráčková Radka

22.12.2017

Jméno člen 2

Jméno člen 3

Blázková Romana

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlí

IČ: 75017105

Datum: 16.3.2018 10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

příloha k inventarizační zprávě za rok 2017
účty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

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

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k 31.12.2017	Má Dáti	Účetní stav v Kč k 31.12.2017	Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
Inventarizační komise								
5 Komise č.5 pokladna								
261100	Hlavní pokladna	FYZICKÁ	1 982,00		1 982,00	0,00		
Za komisi								
	5 Komise č.5 pokladna							
	Jméno předseda	Kratěnová Světluše		Jméno člen 2				
	Jméno člen 1	Kubcová		Jméno člen 3				
	Datum zahájení inventury	22.12.2017						

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlicí

IČ: 75017105

10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

Datum: 16.3.2018

příloha k inventarizační zprávě za rok 2017
účetní dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

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

Účet	Název účtu	Typ inventury	Skutečný stav inventury v Kč k 31.12.2017	Účetní stav v Kč k 31.12.2017	Rozdíl - přebytek Kč	Rozdíl - manko Kč	Poznámka
		fyzicky / dokladově	Má Dátí	Dal			
Inventarizační komise							
6 Dokladová							
314100	Zálohy VČP	DOKLADO	93 800,00	0,00	93 800,00	0,00	
314200	Zálohy ČEZ	DOKLADO	32 150,00	0,00	32 150,00	0,00	
321000	Dodavatele	DOKLADO	0,00	32 932,50	0,00	32 932,50	
331100	Zaměstnanci	DOKLADO	0,00	452 671,00	0,00	452 671,00	
335200	Pohl.za úhradu stravného zam.	DOKLADO	5 336,00	0,00	5 336,00	0,00	
336100	OSSZ	DOKLADO	0,00	190 625,00	0,00	190 625,00	
337100	Zdravotní pojištění	DOKLADO	0,00	81 701,00	0,00	81 701,00	
342100	Zálohy na daň ze záv.činnosti	DOKLADO	0,00	93 076,00	0,00	93 076,00	
342200	Srážková daň ze záv.činnosti	DOKLADO	0,00	720,00	0,00	720,00	
377200	Jiné pohledávky	DOKLADO	1 241,00	0,00	1 241,00	0,00	
378100	Jiné závazky-stravné,školné	DOKLADO	0,00	2 444,00	0,00	2 444,00	
383000	Výdaje příštích období	DOKLADO	0,00	10 614,81	0,00	10 614,81	
389100	Dohadné účty VČP	DOKLADO	0,00	62 533,00	0,00	62 533,00	
389200	Dohadné účty VČE	DOKLADO	0,00	32 150,00	0,00	32 150,00	
401100	Fond dlouhodobého majetku	DOKLADO	0,00	72 602,00	0,00	72 602,00	
401200	Fond oběžných aktiv	DOKLADO	0,00	484,41	0,00	484,41	
411000	Fond odměn	DOKLADO	0,00	132 328,40	0,00	132 328,40	
412000	Fond FKSP	DOKLADO	0,00	69 430,45	0,00	69 430,45	
412003	Fond FKSP-ivorba z mezd	DOKLADO	0,00	318 788,00	0,00	318 788,00	
412012	Fond FKSP-příspěv.obědy	DOKLADO	199 290,00	0,00	199 290,00	0,00	
412016	Fond FKSP-poskyt.peníěž.dary	DOKLADO	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	
412019	Fond FKSP-ostatní užití	DOKLADO	61 950,00	0,00	61 950,00	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	307 492,94	0,00	307 492,94	
413100	Převod mezi fondy	DOKLADO	114 186,36	0,00	114 186,36	0,00	
413200	úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	DOKLADO	86 051,78	0,00	86 051,78	0,00	

Firma : Základní škola a mateřská škola
Albrechtice nad Orlí

IČ: 75017105

Datum: 16.3.2018 10:18:58

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci - dle komisi a účtů

příloha k inventarizační zprávě za rok 2017
úcty dle platného účetního rozvrhu se stavem k 31.12.2017

Podmínka: ((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	Dal	Má	Dal			
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	55 402,00	0,00	55 402,00			
414100	Fond rezervní-ostatní čerpání	DOKLADO	329 683,37	0,00	329 683,37	0,00			
416000	Fond reprodukce majetku	DOKLADO	0,00	1 981,00	0,00	1 981,00			
416001	Fond reprodukce-tvorba z odpisů	DOKLADO	0,00	104 618,00	0,00	104 618,00			
416002	Fond reprodukce - převod z RF	DOKLADO	0,00	114 186,36	0,00	114 186,36			
416003	Fond reprodukce odvod do rozpočtu města	DOKLADO	152 000,00	0,00	152 000,00	0,00			
416005	Fond reprodukce - čerpání ost.	DOKLADO	48 642,00	0,00	48 642,00	0,00			
901100	Podrozvaha-DDNM do 7. tis.	FYZICKÁ	90 674,00	0,00	90 674,00	0,00			
902100	Podrozvaha-DDHM do 3 tis.	FYZICKÁ	873 678,15	0,00	873 678,15	0,00			
903000	Podrozvaha-učeb.pom.nad 500,-	FYZICKÁ	434 380,09	0,00	434 380,09	0,00			
909000	Ostatní majetek	DOKLADO	5 983 488,30	0,00	5 983 488,30	0,00			
999000	Podrozvaha vyrovnání	DOKLADO	0,00	7 382 220,54	0,00	7 382 220,54			

Za komisi

6 Dokladová

Jméno předseda

Jméno člen 1

Datum zahájení inventury

Kratěnová Světluše

Vondráčková Radka

22.12.2017

Jméno člen 2

Jméno člen 3

Blažková Romana