



S00BP023ZRGZ

Statutární město Pardubice Magistrát města Pardubic -8-		OŠKS
Došlo:	19 -02- 2020	Zpracov.
Č.j.:		Ukl. znak

Účetní jednotka:

**Mateřská škola Pardubice, Pospíšilovo náměstí 1692**

Sídlo: Pospíšilovo náměstí 1692, Pardubice 530 03

právní forma: příspěvková organizace, IČ: 60 157 313

## **Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků**

**Mateřské školy Pardubice, Pospíšilovo náměstí 1692****za rok 2019**

- 1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena:**  
v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Zřizovací listinou,  
dle vnitřních předpisů – směrnic: Pokyny k nakládání a hospodaření s majetkem organizace, O inventarizaci a na základě vydání Pokynu ředitelky k inventarizaci ze dne 30. 10. 2019 a k 29. 11. 2019 byl vydán časový plán inventarizace.
- 2. Inventarizační komise**  
jmenována ředitelkou 30. 10. 2019, složená ze tří členů (1 vedoucí a 2 členové).
- 3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur:**
  - Inventarizace k 31. 12. 2019 se konala v termínu od 2. 12. 2019 – 15. 1. 2020.
  - Místo inventarizace majetku je Mateřská škola Pardubice, Pospíšilovo nám. 1692.
  - Provedena fyzická inventarizace majetku do 20. 12. 2019 a dokladová inventarizace, včetně závazků a pohledávek vyhotovena do 15. 1. 2020.
  - Souhrnná sestava inventurních účtů i soupisů podle druhu majetku k 31. 12. 2019 byla provedena 15. 1. 2020.
- 4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací**  
od 2. 12. 2019 – 15. 1. 2020
- 5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku**  
Rekapitulace zůstatků bez zjištění rozdílů je v příloze v tabulkové formě, za kterou je podepsána dílčí inventarizační komise a ředitelka mateřské školy. (viz. Příloha)
- 6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů**  
(doporučení inventarizační komise, vyjádření odpovědných zaměstnanců)  
Rozdíly nebyly nalezeny.

## 7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Přehled inventurních účtů včetně soupisů = sestav jednotlivých druhů majetku, řádné inventarizace ke dni 31. 12. 2019 byly předány na Magistrát města Pardubic 15. 1. 2020.

Při kontrole inventarizačních účtů dne 17. 2. 2020 nebyly nalezeny rozdíly, tedy došlo ke schválení účetní závěrky.

## 8. Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy, jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila, schválení výsledků a podpis statutárního zástupce.

Závěrečná inventarizační zpráva je vyhotovena 17. 2. 2020.

Vedoucí DIK: Marie Minářová

Členové DIK: Ivana Kaněrová

Mgr. Magdalena Kmoníčková

Odpovědný pracovník: Mgr. Irena Tužinská, ředitelka MŠ

Závěrečná inventarizační zpráva je podepsána DIK a ředitelkou mateřské školy za rekapitulaci zůstatků inventarizovaných účtů.

**Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12. 2019, stavu zjištěném inventarizací, vyčíslení inventarizačního rozdílu (u dlouhodobého majetku vč. analytických účtů)**

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
018	0000	DDNM	99.671,58	99.671,58	0
032	0000	DHM – umělecká díla	5.590,00	5.590,00	0
022	0000	Samost. movit.věci a soubory	392.855,64	392.855,64	0
028	0000	DDHM	4.753.542,06	4.753.542,06	0
902	0000	Ostatní majetek-hmotný	1.572.844,11	1.572.844,11	0
112	0021	Materiál na skladě	96.487,45	96.487,45	0

314	0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy - externí	30.000,00	30.000,00	0
	0010	Krátkodobé poskytnuté zálohy - ELEKTRINA	0	0	0
	0030	Krátkodobé poskytnuté zálohy - TEPLO	439.200,00	439.200,00	0
346	0000	Pohledávky za státním rozpočtem	0	0	0
	0011	Pohledávky za státním rozpočtem -ÚP	26.774,00	26.774,00	0
381	0000	Náklady příštích období	22.966,09	22.966,09	0
377	0100	Ostatní krátkodobé pohledávky	6.609,00	6.609,00	0
321	0000	Dodavatelé	75.610,55	75.610,55	0
324	0010- 0030	Krátkodobé přijaté zálohy	262.560,00	262.560,00	0
331	0000	Zaměstnanci	586.309,00	586.309,00	0
336-337	0000	OSSZ a ZP	333.352,00	333.352,00	0
342	0100	Ostatní přímé daně	83.912,00	83.912,00	0
378	0100	Ostatní kártko.závazky	2.364,00	2.364,00	
	0101	Ostatní krátko. Závazky- finance od rodičů- akce	2.130,00	2.130,00	0
384	0000	Výnosy příštích období	43.890,00	43.890,00	0
389	0000	Dohadné účty pasivní	439.200,00	439.200,00	0
241	0000	Běžný účet	1.336.805,31	1.336.805,31	0
	0010	Fond odměn	137.784,00	137.784,00	0
	0020	Rezervní fond	832.548,54	832.548,54	0
	0030	Fond reprodukce	18.614,76	18.614,76	0

243	0010	Běžný účet FKSP	145.528,68	145.528,68	0
261	0100	Pokladna	6.408,00	6.408,00	0
263	0000	Ceniny-karta MHD	163,00	163,00	0

Podpisy členů komise:

Jména členů komise: Minářová M.

*Minářová M.*

Kaněrová I.

*Kaněrová I.*

Mgr. Kmoníčková M.

*Kmoníčková M.*

Podpis odpovědné osoby:

Mgr. Irena Tužinská

*Tužinská I.*