

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky :
Základní škola Waldorfská Pardubice,
Gorkého 867
příspěvková organizace
Gorkého 867, 53002 Pardubice
IČO: 708 372 36
za rok 2013**

1. Inventarizace byla provedena podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků č. 270/2010 Sb. a směrnici č. 42 Inventarizace majetku školy.
2. Inventarizační komise byla sestavena pouze jedna. Složení dílčí inventarizační komise: předseda – Mgr. Jana Benešová, členové – Mgr. Jitka Tošovská a Ing. Lenka Průšová. Komise byla jmenována ředitelem školy.
3. Termín provedení je stanoven k okamžiku sestavení řádné účetní uzávěrky, tj. k 31.12.2013. Provedena fyzická i dokladová inventura.
4. Inventura zahájena 20.11.2013 a ukončena 31.12.2013. Dokladová inventura dokončena do 24.1.2014.
5. Vypracované inventurní soupisy a účetní záznamy jsou uloženy v kanceláři školy (archivu).
6. Vypořádání inventarizačního rozdílu nalezeného v rekapitulaci účtu materiál na skladě oproti inventarizace skladu ŠJ bude napravena během ledna 2014.
7. Závěr, zhodnocení inventarizace
Na základě provedené inventarizace nebyly zjištěny závažnější

nedostatky(viz.Závěrečná zpráva k inventarizaci skladu ŠJ k 31.12.2013).

Inventarizační komise doporučuje kompletní převedení a sjednocení evidence inventarizovaného majetku ze systému CEZAR do systému POHODA.

8. Datum zpracování zprávy: 8.4.2014

Členové inventarizační komise: Mgr. Jana Benešová



Mgr. Jitka Tošovská




Ing. Lenka Průšová



Potvrzuji, že inventura hospodářských prostředků, za které jsem odpovědný, byla provedena podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků č. 270/2010 Sb. a směrnici č. 42 Inventarizace majetku školy.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA WALDORFŠKÁ
Pardubice, Gorkého 250
PSČ: 530 02
Tel.: 466 415 600
pca.waldorf@vyb.cz



Mgr. Milan Barták
ředitel školy

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

SÚ	AÚ	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Rozdíl
013	0011	software	81 789,-	81789,-	
018	0010	DDNM – rok pořízení 2000	16 632,-	16 632,-	
	0011	DDNM – 2001 a déle	45 723,93	45723,93	
			62 355,93		
022	0011	Samomat.movité věci	386 398,-	386 398,-	
	0013	svěřené	291 948,-	291 948,-	
			678 346,-		
028	0010	DDHM-rok poř.2000	66 066,10	66 066,10	
	0011	-rok2001 a déle	2 016 643,94	2 016 643,94	
	0012	-dary	30 573,-	30 576,-	
	0013	-svěřený	617 057,26	617 057,26	
	0070	-prostředky ESF	436 824,20	436 824,20	
			3 167 167,50		
112	0040	Materiál na skladě ŠJ	35 157,86	35 126,16	31,70
241	0010	BÚ-základní	28 328,68	28 328,68	
	0020	-státní prostředky	659 013,58	659 013,58	
	0030	-RF	294 683,25	294 683,25	
	0040	-FO	275 562,27	275 562,27	
	0050	-IF	280 847,-	280 847,-	
	0060	-EU peníze školám	428 922,20	428 922,20	
	0400	BÚ- ŠJ	112 659,03	112 659,03	
	0600	BÚ- DČ	160 864,65	160 864,65	
			2 240 880,66		
243	0010	BÚ- FKSP	108 852,32	108 852,32	
261	0100	Pokladna	13 506,-	13 506,-	
262	0100	Peníze na cestě	31 510,-	31 510,-	
311	0010	Odběratelé-DČ-podnájem	67 875,-	67 875,-	
	0020	DČ-kroužky	43 571,-	43 571,-	
			111 446,-		
314	0010	Krátk.poskyt.zálohy-teplo	1 138 500,-	1 138 500,-	
	0020	-elektřina	40 870,-	40 870,-	
	0030	-plyn	4 200,-	4 200,-	
	0090	-ostatní	3 710,-	3 710,-	
			1 187 280,-		
315	0020	Pohledávky z HČ-zálohy AGYS	30 000,-	30 000,-	
	0030	-poplatek ŠD	6 110,-	6 110,-	
	0031	-nedoplatek minulých let ŠD	2 390,-	2390,-	

SÚ	AÚ	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Rozdíl
315	0090	- Ostatní	4 171,32	4 171,32	
			42 671,32		
321	0010	Dodavatel – provoz	45 925,50	45 925,50	
	0040	- ŠJ	14 536,-	14 536,-	
			60 461,50		
324	0020	Krátko.přijaté zálohy-výlety			
	0030	- předfakturace AGYS	165 000,-	165 000,-	
	0040	-stravné	229 820,-	229 820,-	
	0050	-nová PCEkarta	450,-	450,-	
	0060	-NOE věcné režie	24 134,56	24 134,56	
			419 404,56		
331	0010	Závazky vůči zaměstnancům	434 860,-	434 860,-	
335	0020	Pohled.za zaměst.-provoz.zálo	2 000,-	2 000,-	
		-rekreaceFKSP	2 020,-	2 020,-	
			4 020,-		
336	0100	Zúčtování –zdravot.pojištění	61 482,-	61 482,-	
	0200	-sociální pojištění	142 381,-	142 381,-	
			203 863,-		
342	0100	Jiné přímé daně-zálohová	- 193 972,-	- 193 972,-	
	0110	-daňový bonus	163 276,-	163 276,-	
	0200	-srážková daň	7 205,-	7 205,-	
			23 491,-		
346	0070	Pohledávky za stát.rozp-ESF	4 676,26	4 676,26	
377	0100	Ost.krátko.pohled.-záloha ŠJ	2 000,-	2 000,-	
	0110	-převod poplatky BÚFKSP	1 228,-	1 228,-	
	0120	-převod poplatky BÚ ŠJ	4 214,-	4 214,-	
	0140	-příspěvek na stravnéFKSP	13 860,-	13 860,-	
	0210	-převod kredit.úrok FKSP	-183,23	-183,23	
	0220	-převod kredit.úrok ŠJ	-137,54	-137,54	
	0240	-přeúč.příspěv. na stravnéFKSP	-13 860,-	-13 860,-	
	0209	-přeúč.záloha na provoz ŠJ	-3 100,-	-3 100,-	
	0500	-přeúčtování SPPWP	26 534,04	26 534,04	
			30 555,27		
378	0150	Ostat.krátk.závaz.-odvody zam	-3 900,-	-3 900,-	
	0170	-zákon.pojištění zaměst.	0,22	0,22	
			-3 899,78	-3 899,78	
384	0020	Výnos příš.období-DČ-kroužky	-61 618,50	-61 618,50	
	0030	-poplatek ŠD	-11 270,-	-11 270,-	
	0031	-poplatek ŠD-minulé roky	-1 100,-	-1 100,-	
			-73 988,50		
388	0020	Dohad.účet aktiv.-odeb.od tříd	4 043,90	4 043,90	
	0040	-přefakturce teplo	241 097,-	241 097,-	
			245 140,90		
401	0901	Jmění ÚJ-převod SU 901-odpis	241 287,-	241 287,-	

SÚ	AÚ	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Rozdíl
389	0010	Dohad.účet pasiv.-elektřina	-67 644,-	-67 644,-	
	0020	-vodné a stočné	-102 352,-	-102 352,-	
	0040	-teplo a TUV	-856 643,-	-856 643,-	
			-1 026 639,-		
411	0300	FO -počáteční stav	-148 249,-	-148 249,-	
	0310	-příděl z HV	-168 631,27	-168 631,27	
	0400	-použití	41 318,-	41 318,-	
			-275 562,27		
412	0100	FKSP –počáteční stav	-83 991,09	-83 991,09	
	0110	-základní příděl	-55 431,-	-55 431,-	
	0220	-použití - závod.stravování	23 056,-	23 056,-	
	0230	-použití – rekreace	4 000,-	4 000,-	
	0240	-použití – kultura,sport,tělov	16 410,-	16 410,-	
	0290	-použití – vitamíny	11 650,-	11 650,-	
	0292	-použití –ostatní	5 000,-	5 000,-	
			-79 306,09		
413	0500	RF –počáteční stav	-651 201,86	-651 201,86	
	0510	-tvorba –zlepšený VH	-71 066,12	-71 066,12	
	0650	-čerpání	407 864,51	407 864,51	
	0670	-čerpání-prostředky OPVK	63 521,22	63 521,22	
			-250 882,25		
414	0500	RF – DARY-počáteční stav	-543 272,20	-543 272,20	
	0610				
	0651	-čerpání-EU peníze školám	83 375,-	83 375,-	
			-459 897,20	-459 897,20	
416	0300	IF – počáteční stav	-317 062,-	-317 062,-	
	0310	-tvorba ve výši odpisů	-60 996,-	-60 996,-	
	0400	-čerpání	97 211,-	97 211,-	
			280 847,-		

Závěrečná zpráva k inventarizaci skladu ŠJ k 31.12.2013

Při inventarizaci skladu byl zjištěn rozdíl 31,70 Kč.

Materiál na skladě – rekapitulace účtu = 35 157,86

Inventura skladu = 35 126,16

Rozdíl vznikl rozbitím lahve s olejem za 31,70 – jeho odepsáním ze skladové karty, ale účetně nabyt dosud odepsaný.

Náprava bude provedena během měsíce ledna.

V Pardubicích 20.1.2014



Mgr. Milan Barták

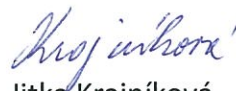
ředitel školy



Mgr. Jana Benešová

předseda

inventarizační komise



Jitka Krajníková

vedoucí kuchyně