



MATEŘSKÁ ŠKOLA Korálek Pardubice, Rumunská 90,
tel.: 466 262 717, mobil: 739 455 256
e-mail: mskoralek@tiscali.cz

Účetní jednotka – Mateřská škola Korálek Pardubice, Rumunská 90

Adresa: MŠ Korálek, Rumunská 90, PSČ: 530 03 Pardubice

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 70941939

DIČ: CZ 70941939

**Závěrečná inventarizační zpráva
z provedené inventarizace majetku a závazků
účetní jednotky Mateřská škola Korálek Pardubice, Rumunská 90
za rok 2014**

1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena: na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, ve znění pozdějších předpisů a vnitřní předpis – směrnice pro provedení inventarizace majetku č. j. 4/2011, příkaz ředitelky – pověření k zahájení inventarizace majetku č. j. 15/2014 apod.)
2. Inventarizační komise: jmenování dílčí inventarizační komise ze dne 28. listopadu 2014 – Vedoucí DIK: p. učitelka Marcela Kopecká
Členové DIK: vedoucí ŠJ p. Jana Pfeiferová
školnice p. Věra Tomášková
zástupkyně ředitelky Venuše Novotná
Odpovědná osoba za inventarizační položky: Bc. Alena Stehnová, ředitelka školy
3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventory:
ORJ: 1734
ORG: 3725
Inventarizace provedena ke dni 31. 12. 2014
Byla provedena řádná periodická inventarizace hospodářských prostředků.
Označení inventurních položek: majetek svěřený k hospodaření PO
Způsob provedení: fyzická a dokladová inventura
Umístění inventurních položek: Mateřská škola Korálek Pardubice, Rumunská 90, kde také byla provedena inventarizace majetku.
Rozsah:
a) k 31. 12. 2014 uvedení dle jednotlivých druhů majetku: Dlouhodobý hmotný nemovitý majetek města ve výpůjčce PO – budovy, stavby (v účetnictví města účet 021, v účetnictví organizace veden v podrozvahové evidenci).

- b) k 31. 12. 2014 inventarizace majetku a závazků: hmotný majetek svěřený k hospodaření PO (v účetnictví organizace evidovaný na syntetických účtech 018, 032, 022, 028, 902 v účetnictví města v podrozvahové evidenci).
- c) pohledávky a závazky, finanční prostředky na účtech, pokladna + ceniny, potraviny, OOPP, obaly, materiál, vyhotoveny i souhrnné protokoly o vyřazení majetku a protokoly o fyzické likvidaci
4. Den zahájení dne 1. 12. 2014
Den ukončení inventarizace: 5. 1. 2015
5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku:
byly vypracovány a uloženy inventurní soupisy v ředitelně Mateřské školy Korálek jako průkazné účetní záznamy, inventarizační rozdíly podle jednotlivých druhů majetku vč. zásob, cenin, peněžních prostředků v hotovosti, pohledávek a závazků nevznikly.
6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů:
nebylo třeba provádět žádná opatření.
7. Závěr, zhodnocení inventarizace: **řádná periodická inventarizace majetku byla provedena dle příkazu ředitelky a také podle časového harmonogramu práce ve spolupráci s účetní p. Zdenou Gregorovou – kontrolní systém.**
Byla provedena operativně, kdy každý pověřený pracovník měl své kompetence a kontrola byla prováděna jak dokladově, tak i fyzicky.
Nebyly zjištěny žádné nedostatky a rozdíly.
8. Závěrečná inventarizační zpráva:
byla vyhotovena dne 5. 1. 2015,
jména a podpisy členů inventarizační komise, která zápis sestavila:
- Vedoucí DIK: p. učitelka Marcela Kopecká.....*Kopecká*
- Členové DIK: vedoucí ŠJ p. Jana Pfeiferová.....*Pfeiferová*
- školnice p. Věra Tomášková.....*Tomášková*
- zástupkyně ředitelky p. Venuše Novotná*Novotná*

Výsledky inventarizace majetku ke dni 31. 12. 2014 jsem schválila.

Stehnová
Bc. Alena Stehnová, ředitelka školy
podpis statutárního zástupce:

Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12. 2014, 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
021		Dlouhodobý hmotný nemovitý majetek města ve výpůjčce PO	veden u zřizovatele OMI		0
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	34 599,10	34 599,10	0
032		Kulturní předměty	15 100,00	15 100,00	0
022		Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	893 882,50	893 882,50	0
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 835 196,43	3 835 196,43	0
902		Jiný drobný dlouhodobý majetek	1 520 728,65	1 520 728,65	0
241, 243		běžný účet MŠ 213062977/0600 celkově	1 145 020,38	1 145 020,38	0
		z toho účet poplatky 213063339/0600	302 237,54	302 237,54	0
		účet FKSP 213063240/0600	26 746,89	26 746,89	0
261 10		Pokladna	495,00	495,00	0
263 05		Ceniny	130,00	130,00	0
112 21		Potraviny	61 846,33	61 846,33	0
112 06		OOPP	19 221,00	19 221,00	0
112 04		Materiál	0	0	0