

# **Základní škola Pardubice – Spořilov, Kotkova 1287**

Kotkova 1287, 530 03 Pardubice

příspěvková organizace

42938554

## **Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky ZŠ Pardubice – Spořilov za rok 2014**

Inventarizace byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 270/2010 Sb, o inventarizaci majetku a závazků, na základě Příkazu ředitele školy ze dne 20. 10. 2014 a Plánu inventarizace ze dne 20. 10. 2014.

Inventarizační komise byly jmenovány ředitelem školy dne 27. 10. 2014.

Dílčí inventarizační komise pro kabinety v počtu 18 a dílčí inventarizační komise pro majetek školy v počtu 13.

Ústřední inventarizační komise:

předseda - Mgr. Květuše Hurdová

členové - Mgr. Alena Moslerová, Ivana Chvojková

Termíny provedení byly stanoveny v Plánu inventarizace pro rok 2014. Byla provedena fyzická inventura dle jednotlivých druhů majetku, dle umístění na ZŠ Spořilov a dokladová inventura pohledávek a závazků, pokladen, cenin a účtů 0, 1, 2, 3, 4, 9. Jednalo se o řádnou inventarizaci majetku a závazků.

Inventura byla zahájena dne 3. 11. 2014 a ukončena ke dni 31. 12. 2014.

Provedenou inventarizací nebyly zjištěny inventarizační rozdíly. Inventurní soupisy, místní seznamy a veškerá dokumentace k inventarizaci je uložena v kanceláři školy.

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s platnými zákony, vyhláškami a vnitřními předpisy. Hlavní inventarizační komise projednala úkoly pro zajištění řádné inventarizace a operativně řešila vzniklé problémy a dotazy

při konkrétním provádění inventur. Podklady pro provedení fyzické inventury majetku (inventurní soupisy) byly předány odpovědným zaměstnancům . HIK proškolila předsedy dílčích inventarizačních komisí před vlastním prováděním inventur. Provádění fyzických inventur bylo průběžně kontrolováno a nedostatky byly operativně řešeny.

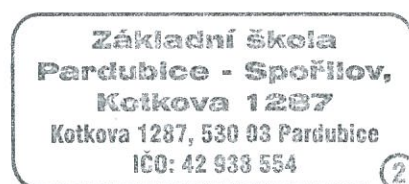
Mgr. Květuše Hurdová, předseda HIK

Mgr. Alena Moslerová, člen HIK

Ivana Chvojková, člen HIK

.....  
.....  
.....

Se závěry hlavní inventarizační komise souhlasím.



.....  
Mgr. Bc. Karel Žemlička, ředitel školy

Příloha – rekapitulace inventarizovaných majetkových účtů k 31. 12. 2014

## Příloha – rekapitulace inventarizovaných majetkových účtů k 31. 12. 2014

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventarizací v Kč	Inventarizační rozdíl v Kč
018	0010	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - škola	64 173,75	64 173,75	0,00
	0011	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - učební pomůcky	44 581,00	44 581,00	0,00
022	0010	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - přístroje	374 793,64	374 793,64	0,00
	0011	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - inventář	43 598,00	43 598,00	0,00
	0012	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – pracovní stroje	787 879,50	787 879,50	0,00
028	0010	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - škola	4 319 286,10	4 319 286,10	0,00
	0011	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky	673 969,40	673 969,40	0,00
	0012	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - doplňková činnost	58 536,00	58 536,00	0,00
901		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	276 902,80	276 902,80	0,00
902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 790 227,35	3 790 227,35	0,00
903		Ostatní majetek – SRPŠ, CO	27 543,20	27 543,20	0,00
112		Materiál na skladě-potraviny	79 494,22	79 494,22	0,00
241		Běžné účty-HČ, DČ, ŠJ	2 971 517,89	2 971 517,89	0,00
243		Běžná účet FKSP	18 881,29	18 881,29	0,00
261		Pokladny	33 166,00	33 166,00	0,00
263		Ceniny	202,00	202,00	0,00
311		Odběratelé	4 496,00	4 496,00	0,00
314		Zálohy	81 890,00	81 890,00	0,00
321		Dodavatelé	84 822,82	84 822,82	0,00
324		Zálohy	417 712,00	417 712,00	0,00
331		Zaměstnanci	800 407,00	800 407,00	0,00
336		Sociální pojištění	309 972,00	309 972,00	0,00
337		Zdravotní pojištění	133 685,00	133 685,00	0,00
338		Důchodové spoření	1 339,00	1 339,00	0,00
342		Ostatní přímé daně	101 002,00	101 002,00	0,00
346		Pohledávka ÚP	12 000,00	12 000,00	0,00
349		Vratka dotace psycholog-KrÚ	5 940,00	5 940,00	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	98 688,00	98 688,00	0,00
378		Jiné závazky	628,00	628,00	0,00
383		Výdaje příštích období	2 537,00	2 537,00	0,00
384		Výnosy příštích období	338 656,71	338 656,71	0,00

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventarizaci v Kč	Inventarizační rozdíl v Kč
389		Dohadné účty pasivní	107 098,28	107 098,28	0,00
401	0901	Fond dlouhodobého majetku	400 098,14	400 098,14	0,00
401	0902	Fond oběžných aktiv	2 213,50	2 213,50	0,00
411		Fond odměn	178 334,10	178 334,10	0,00
412		FKSP	22 972,12	22 972,12	0,00
413		Fond rezervní ze ZVH	290 356,69	290 356,69	0,00
414		Fond rezervní z ostatních titulů	20 000,00	20 000,00	0,00
416		Fond reprodukce majetku	163 267,58	163 267,58	0,00
408		Dlouhodobá pohledávka-škoda ŠJ	2 193 816,60	2 193 816,60	0,00
469		Opravy min. období-škoda ŠJ	2 185 316,60	2 185 316,60	0,00