

Mateřská škola Pardubice-Hostovice 30
Hostovice 30
530 02 Pardubice ,
příspěvková organizace
IČO - 75009919

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Mateřská škola Pardubice-Hostovice 30 za rok 2014

1. Inventarizace příspěvkové organizace mateřská škola Pardubice-Hostovice 30 byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřních předpisů, příkazu ředitelky školy .

2. **Inventarizační komise**

Dne 2.12.2014 vydala ředitelka mateřské školy Pardubice-Hostovice 30 příkaz k provedení inventarizace majetku a závazků v této příspěvkové organizaci . Součástí tohoto příkazu bylo i jmenování členů dílčí inventarizační komise ve složení :

Předseda komise : Věra Molavcová

Členové komise : Dana Gottwaldová

Ivana Fišarová

Při dokladové inventuře bude přítomna účetní .

3. **Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventur**

Inventarizace byla provedena k okamžiku sestavení účetní závěrky, tj. k 31.12. 2014. Jednalo se o periodickou , roční inventuru .

Inventarizační komise prováděla inventuru tohoto majetku :

- hmotný majetek svěřený k hospodaření této příspěvkové organizaci

Fyzická inventura byla provedena u :

- DDHM do 3000,-Kč / operativní evidence/
- DDHM nad 3000,-Kč
- materiálu na skladě ŠJ
- pokladny

Dokladová inventura byla provedena u :

- poskytnuté provozní zálohy
- ostatní daně a poplatky
- běžný účet
- běžný účet FKSP
- náklady příštích období
- FKSP

4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací

majetek	DDHM do 3000,- Kč	DDHM nad 3000,- Kč	Materiál na skladě ŠJ	pokladna	dokladová
zahájení	15.12.2014	18.12.2014	5.1.2015	5.1.2015	7.1.2015
ukončení	17.12.2014	19.12.2014	5.1.2015	5.1.2015	7.1.2015

5. Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur, návrhy opatření, vyčíslení inventarizačních rozdílů, vč. zdůvodnění vzniku

U jednotlivých inventur byly vypracovány a uloženy inventurní soupisy jako průkazné účetní záznamy. U žádné z provedených inventur nebyly zjištěné žádné inventurní rozdíly .

6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů

7. Závěr, zhodnocení inventarizace

Konečné finanční částky odpovídají údajům uvedeným v inventurním soupise i údajům vykazovaným v účetnictví .

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


Datum vyhotovení – 20.1.2015

Inventarizační komise : předseda – Věra Molavcová

Členové – Dana Gottwaldová

Ivana Fišarová

Statutární zástupce – Ivana Fišarová


Materská škola Pardubice - Hostovice 30
530 02 Pardubice
IČO: 750 09 919

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)

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
028		Drobný dlouh. hmot. majetek	481 304,25	481 304,25	0
901		Jiný dlouh. nehmot. majetek	11 714,80	11 714,80	0
902		Jiný dlouh. hmot. majetek	330 205,47	330 205,47	0
212		Pokladna	12 948,00	12 948,00	0
314		Zaplacené zálohy na energie	70 050,00	70 050,00	0
324		Zálohy na stravné	33 808,00	33 808,00	0
331		Mzda pro zaměstnance	76 501,00	76 501,00	0
336		Odvod OSSZ	29 127,00	29 127,00	0
337		Odvod zdr poj.	12 558,00	12 558,00	
342		Odvod daně z mezd	10 393,00	10 393,00	0
384		Vybrané školné na rok 2015	10 500,00	10 500,00	0
389		Zálohy na energie	70 050,00	70 050,00	0
378		Předpis pojištění zaměstnanců	1 013,00	1 013,00	0
412		Zůstatek FKSP	3 416,00	3 416,00	
243		Bankovní výpis FKSP	3 684,00	3 684,00	268 + nepřevedený příděl z mezd, chybný převod mezi účty
241		Bankovní výpis BÚ	342 547,82	342 547,82	0