

# **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 2019**

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 a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., na základě Příkazu ředitele školy ze dne 1. 11. 2019 a Plánu inventarizace ze dne 1. 11. 2019.

Inventarizační komise byly jmenovány ředitelem školy dne 1. 11. 2019.

Termíny provedení byly stanoveny v Plánu inventarizace pro rok 2019. 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 6. 11. 2019 a ukončena ke dni 31. 12. 2019.

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. Ústřední 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. ÚIK proškolila předsedy dílčích inventarizačních komisí před vlastním prováděním inventur. Provádění fyzických inventur bylo průběžně kontrolováno a nedostatky byly operativně řešeny.

Mgr. Šárka Mrklovská, předseda ÚIK

Gabriela Malíková, člen ÚIK

Petra Chromá, člen ÚIK

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

Se závěry hlavní inventarizační komise souhlasím.

V Pardubicích dne 15. 1. 2020



Mgr. Bc. Karel Žemlička, ředitel školy

Příloha – rekapitulace inventarizovaných majetkových účtů k 31. 12. 2019

Příloha – rekapitulace inventarizovaných majetkových účtů k 31. 12. 2019

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventarizací v Kč	Inventarizační rozdíl v Kč
<b>013</b>	0015	Software – projekt ITI	516 924,10	516 924,10	0,00
		<b>013 celkem</b>	<b>516 924,10</b>	<b>516 924,10</b>	0,00
<b>018</b>	0010	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - škola	129 973,55	129 973,55	0,00
	0011	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - učební pomůcky	44 581,00	44 581,00	0,00
	0015	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - projekt ITI	307 551,70	307 551,70	0,00
		<b>018 celkem</b>	<b>482 106,25</b>	<b>482 106,25</b>	0,00
<b>022</b>	0010	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - přístroje	392 140,64	392 140,64	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	789 955,50	789 955,50	0,00
	0015	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – projekt ITI	1 644 633,21	1 644 633,21	0,00
		<b>022 celkem</b>	<b>2 870 327,35</b>	<b>2 870 327,35</b>	0,00
<b>028</b>	0010	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - škola	6 638 124,90	6 638 124,90	0,00
	0011	Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky	997 482,40	997 482,40	0,00
	0015	Drobný dlouhodobý hmotný majetek – projekt ITI	2 898 673,61	2 898 673,61	0,00
	0020	Drobný dlouhodobý hmotný majetek – doplňková činnost	48 542,00	48 542,00	0,00
<b>042</b>		<b>028 celkem</b>	<b>10 582 822,91</b>	<b>10 582 822,91</b>	0,00
		Nedokončený dlouhodobý majetek	412 213,12	412 213,12	0,00
		<b>042 celkem</b>	<b>412 213,12</b>	<b>412 213,12</b>	0,00
<b>901</b>	0010	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - škola	238 404,64	238 404,64	0,00
	0020	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek – učební pomůcky	109 703,20	109 703,20	0,00
		<b>901 celkem</b>	<b>348 107,84</b>	<b>348 107,84</b>	0,00
<b>902</b>	0005	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – projekt ITI	210 721,47	210 721,47	0,00
	0010	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - škola	2 474 834,16	2 474 834,16	0,00
	0015	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – projekt ITI	211 019,16	211 019,16	0,00
	0020	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – učební pomůcky	1 222 550,37	1 222 550,37	0,00
	0030	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – školní jídelna	199 687,06	199 687,06	0,00

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav v Kč	Stav zjištěný inventarizací v Kč	Inventarizační rozdíl v Kč
	0040	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek – doplňková činnost	9 134,00		0,00
		<b>902 celkem</b>	<b>4 327 946,22</b>	<b>4 327 946,22</b>	0,00
909	0030	Ostatní majetek – SRPŠ	24 309,20	24 309,20	0,00
	0040	Ostatní majetek – CO	3 124,00	3 124,00	0,00
		<b>909 celkem</b>	<b>27 433,20</b>	<b>27 433,20</b>	0,00
112		Materiál na skladě-potraviny	76 199,66	76 199,66	0,00
241		Běžné účty-HČ, DČ, ŠJ	4 323 466,45	4 323 466,45	0,00
243		Běžná účet FKSP	68 644,59	68 644,59	0,00
261		Pokladny	59 586,00	59 586,00	0,00
263		Ceniny	237,00	237,00	0,00
311		Odběratelé	0,00	0,00	0,00
314		Zálohy	189 050,00	189 050,00	0,00
321		Dodavatelé	93 605,13	93 605,13	0,00
324		Zálohy	435 966,00	435 966,00	0,00
331		Zaměstnanci	1 571 161,00	1 571 161,00	0,00
336		Sociální pojištění	610 418,00	610 418,00	0,00
337		Zdravotní pojištění	263 467,00	263 467,00	0,00
342		Ostatní přímé daně	277 909,00	277 909,00	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	19 768,85	19 768,85	0,00
378		Jiné závazky	198 764,00	198 764,00	0,00
383		Výdaje příštích období	2 818,00	2 818,00	0,00
384		Výnosy příštích období	47 701,21	47 701,21	0,00
388		Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00
389		Dohadné účty pasivní	131 300,00	131 300,00	0,00
401	0200	Fond dl. majetku-projekt ITI	191 629,35	191 629,35	0,00
401	0901	Fond dlouhodobého majetku	749 001,26	749 001,26	0,00
401	0902	Fond oběžných aktiv	2 213,50	2 213,50	0,00
		<b>401 celkem</b>	<b>942 844,11</b>	<b>942 844,11</b>	0,00
403		Transfery na pořízení dl. majetku	1 724 375,96	1 724 375,96	0,00
411		Fond odměn	108 988,00	108 988,00	0,00
412		FKSP	102 142,71	102 142,71	0,00
413		Fond rezervní ze ZVH	103,17	103,17	0,00
414		Fond rezervní z ostatních titulů	683 498,00	683 498,00	0,00
416		Fond reprodukce majetku	52 490,83	52 490,83	0,00
408		Dlouhodobá pohledávka-škoda ŠJ	2 193 816,60	2 193 816,60	0,00
469		Opravy min. období-škoda ŠJ	2 145 116,60	2 145 116,60	0,00