

Mateřská škola Kamínek Pardubice, Ke Kamenci 1601, Pardubice 53003

Právní forma: Příspěvková organizace
IČO: 60159090

Statutární město Pardubice
Magistrát města Pardubice - 8-

OŠK:

Došlo:

05 -02- 2020

Zpracov.

Č.j.:

Ukl. znak

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky MŠ Kamínek Pardubice za rok 2019.

1. Inventarizace byla provedena na základě těchto předpisů: Zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, vnitřní předpis, příkaz ředitele
2. **Inventarizační komise**
Složení:
Předseda DIK: Vladimíra Vraná
Členové DIK: Zitková Iva
Olivová Veronika
3. **Termín provedení:** ve smyslu zákona č.563/1991 Sb., stanovený termín řádné inventarizace k 31. 12. 2019.
Inventura majetku:
 - a) Dlouhodobý hmotný nemovitý majetek města ve výpůjčce příspěvkové organizace – budovy, stavby (v účetnictví města účet 021, v účetnictví organizace veden v podrozvahové evidenci k 31. 12.2019.
 - b) Hmotný majetek svěřený k hospodaření MŠ Kamínek – v účetnictví evidovaný na syntetických účtech 022, 028, 018, 902, v účetnictví města v podrozvahové evidenci k 31. 12. 2019.
4. **Den zahájení inventarizačních prací:** 1. 12. 2019
Den ukončení inventarizačních prací: 31. 12.2019
5. **Rekapitulace zjištění z jednotlivých inventur:** nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly v jednotkách, množstvích a korunách.
6. **Závěr, zhodnocení inventarizace:** Hodnota majetkových účtů se rovná hodnotě vykazované v účetnictví mateřské školy Kamínek.
7. **Datum vyhotovení závěrečné inventarizační zprávy:** 8. 1. 2020
Jména a podpisy členů inventarizační komise:
Vedoucí DIK: Vraná Vladimíra
Členové DIK: Zitková Iva
Olivová Veronika
Statutární zástupce: Břeňová Božena

Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů 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
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	16 768,64	16 768,64	0
022		Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	210 008,60	210 008,60	0
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 239 117,35	1 239 117,35	0
902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	257 703,05	257 703,05	0
112	003	Sklad potravin	17 813,13	17 813,76	0
241		Běžný účet MŠ	1 240 084,47	1 240 084,47	0
261		Pokladní hotovost	13 369,-	13 369,-	0
263		Ceniny	38,-	38,-	0
314	000	Ost.kr.zálohy	1 246,-	1 246,-	0
31410,20		Zálohy energií	37 450,-	37 450,-	0
314	100	Kr.zálohy-ŠVP	20 000,-	20 000,-	0
321		Dodavatelé	16 594,10	16 594,10	0
324		Záloha na stravné	60 537,-	60 537,-	0
331		Mzdy zaměstnanců	265 063,-	265 063,-	0
336		Odvody SP	109 501,-	109 501,-	0
337		Odvody ZP	47 230,-	47 230,-	0
342		Daň z mezd	55 027,-	55 027,-	0
378	100	Ost.kr.závazky	6 620,46	6 620,46	0
378	101	Ost.kr.závazky - od rodičů na akce	55 377,18	55 377,18	0
378	105	Ost.kr.závazky-ŠVP	46 000,-	46 000,-	0
381		Náklady příštích období	9 621,-	9 621,-	0
384		Výnosy příštích období	23 450,-	23 450,-	0
389		Dohadné účty pasivní	46 950,-	46 950,-	0
389	10	Dohad FA ŠJ	864,81	864,81	0

MATEŘSKÁ ŠKOLA
KAMÍNEK
Ke Kamenci 1601
530 08 PARDUBICE