

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 2013

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 21. 10. 2013 a Plánu inventarizace ze dne 21. 10. 2013.

Inventarizační komise byly jmenovány ředitelem školy dne 21. 10. 2013.

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

Ústřední inventarizační komise:

předseda - Mgr. Bc. Karel Žemlička

členové - Mgr. Věra Janáková, Ivana Chvojková

Termíny provedení byly stanoveny v Plánu inventarizace pro rok 2013. 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 1. 11. 2013 a ukončena ke dni 31. 12. 2013.

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

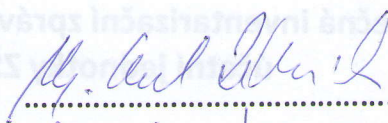
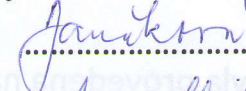

Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s platnými zákony, vyhláškami a vnitřními předpisy. Hlavní inventarizační komise projednala úkoly pro zajištění řádné inventarizace a operativně řešila vzniklé problémy a dotazy

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. Bc. Karel Žemlička, předseda HIK

Mgr. Věra Janáková, člen HIK

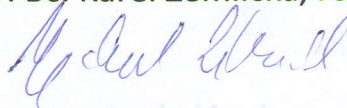
Ivana Chvojková, člen HIK


.....

.....

.....

Se závěry hlavní inventarizační komise souhlasím.

Základní škola
Pardubice - Spořilov
Kotkova 1287
530 03 Pardubice

Mgr. Bc. Karel Žemlička, ředitel školy



Příloha – rekapitulace inventarizovaných majetkových účtů k 31. 12. 2013

| 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 | 30 000,00 | 30 000,00 | 0,00 |
| 022 | 0010 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí - přístroje | 313 774,55 | 313 774,55 | 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 | 803 269,50 | 803 269,50 | 0,00 |
| 028 | 0010 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek - škola | 3 701 925,33 | 3 701 925,33 | 0,00 |
| | 0011 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek - učební pomůcky | 655 991,40 | 655 991,40 | 0,00 |
| | 0012 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek - doplňková činnost | 58 536,00 | 58 536,00 | 0,00 |
| 901 | | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 274 257,80 | 274 257,80 | 0,00 |
| 902 | | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 3 688 525,31 | 3 688 525,31 | 0,00 |
| 903 | | Ostatní majetek – SRPŠ, CO | 27 543,20 | 27 543,20 | 0,00 |
| 112 | | Materiál na skladě-potraviny | 49 797,00 | 49 797,87 | 0,00 |
| 261 | | Pokladny | 13 690,00 | 13 690,00 | 0,00 |
| 263 | | Ceniny | 296,00 | 296,00 | 0,00 |
| 241 | | Běžné účty-HČ, DČ, ŠJ | 2 624 205,89 | 2 624 205,89 | 0,00 |
| 243 | | Běžná účet FKSP | 10 899,37 | 10 899,37 | 0,00 |
| 311 | | Odběratelé | 568,00 | 568,00 | 0,00 |
| 314 | | Zálohy | 6 200,00 | 6 200,00 | 0,00 |
| 346 | | Pohledávka ÚP | 12 000,00 | 12 000,00 | 0,00 |
| 388 | | Pohledávka – škoda ve ŠJ | 1 396 500,00 | 1 396 500,00 | 0,00 |
| 377 | | Ostatní krátkodobé pohledávky | 13 573,00 | 13 573,00 | 0,00 |
| 321 | | Dodavatelé | 266 520,74 | 266 520,74 | 0,00 |
| 324 | | Zálohy | 308 226,00 | 308 226,00 | 0,00 |
| 331 | | Zaměstnanci | 747 516,00 | 747 516,00 | 0,00 |
| 336 | | Sociální zabezpečení a zdrav. poj. | 414 250,00 | 414 250,00 | 0,00 |
| 342 | | Ostatní přímé daně | 86 333,00 | 86 333,00 | 0,00 |
| 383 | | Výdaje příštích období | 2 200,00 | 2 200,00 | 0,00 |
| 384 | | Výnosy příštích období | 30 810,31 | 30 810,31 | 0,00 |
| 389 | | Dohadné účty pasivní | 2 474,00 | 2 474,00 | 0,00 |
| 378 | | Jiné závazky | 1 904,00 | 1 904,00 | 0,00 |

