

Základní škola praktická a mateřská škola speciální Pardubice, A. Krause 2344-5
A. Krause 2344-5, 530 02 Pardubice
IČ: 60159138

**Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků
Základní školy praktické a mateřské školy speciální Pardubice, A. Krause 2344-5 za rok 2013**

1. Předpisy, na jejichž základě byla inventarizace provedena:
zákon č.563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Příkaz ředitele školy k provedení inventarizace majetku a závazků k datu 31. 12. 2013, vnitřní směrnice školy o inventarizaci.
2. Inventarizační komise byly jmenovány Příkazem ředitele školy k provedení inventarizace majetku a závazků k datu 31. 12. 2013, tzn. ÚIK ve složení Mgr. B. Šteindlerová, Mgr. R. Zikudová, Mgr. Z. Kuchařová a 16 dílčích inventarizačních komisí.
3. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2013. Skutečné stavy majetku byly zjišťovány
- fyzickou inventurou na místech, kde je majetek uložen, tj. dlouhodobý hmotný (popř. nehmotný) majetek drobný hmotný dlouhodobý (popř. nehmotný majetek), zásoby, peněžní prostředky v hotovosti ceniny, podrozvahové účty
- dokladovou inventurou prostřednictvím účetních dokladů, písemností, smluv, dohod, tj. pohledávky, závazky, poskytnuté zálohy, přijaté zálohy, materiál na cestě
Jedná se o inventarizaci periodickou.
4. Inventarizační práce probíhaly od 18. 11. 2013 do 31. 12. 2013.
5. Inventurní soupisy byly vypracovány jednotlivými dílčími inventarizačními komisemi a byly uloženy v písemné i elektronické podobě v budově školy.
6. Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.
7. Během inventury se nevyskytly žádné problémy a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, proto nebyly podány návrhy na prevenci inventarizačních rozdílů.
8. Závěrečná inventarizační zpráva byla vyhotovena 15. 1. 2014.

ÚIK: Mgr. Blanka Šteindlerová

Mgr. Romana Zikudová

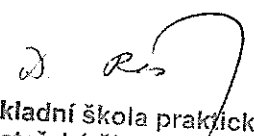
Mgr. Zdena Kuchařová

Statutární zástupce Mgr. Daniela Ročková

Příloha 1

Rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů:

syntetický účet	analytický účet	název účtu	účetní stav	stav zjištěný inventarizací	inventarizační rozdíl
018		DDNM	120 692,62	120 692,62	
022		samostatné movité věci a soubor movitých věcí	1 407 670,31	1 407 670,31	
028		DDHM	2 666 041,52	2 666 041,52	
112		materiál na skladě	24 811,71	24 811,71	
314	1517,1613,31410,31420,31440,34611,377100,377101	krátkodobé poskytnuté zálohy	135 450,-	135 450,-	
346		pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	16 325,-	16 325,-	
381	4070,4080,4146,4147,4156,4167	náklady příštích období	24 492,51	24 492,51	
377		ostatní krátkodobé pohledávky	7 098,70	7 098,70	
241		BÚ	1 321 580,27	1 321 580,27	
243		BÚ FKSP	14 370,53	14 370,53	
902		JDDM	496 062,39	496 062,39	
999		vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	496 062,39	496 062,39	
321	7169,4186,4187,4188,4189,4190,4191,4192,4193,4194	dodavatelé	27 287,63	27 287,63	
324	0002	dílny kroužek	1 200,-	1 200,-	
	0004	VV	3 956,-	3 956,-	
	0005	AJ	569,-	569,-	
	32410	MŠ Raisova zálohy na stravování 2014	45 200,-	45 200,-	
	32420	DTTO 2013	75 758,-	75 758,-	
331		mzdy 2013	430 267,-	430 267,-	
336		OSSZ+ZP 2013	246 224,-	246 224,-	
342	34210	zálohová daň 2013	60 470,-	60 470,-	
378	378100	přeplatky stravné prosinec 2013 A. Krause	502,-	502,-	
384		školné 2014	1 600,-	1 600,-	
389		záloha voda+plyn	121 100,-	121 100,-	


 Základní škola praktická
 a mateřská škola speciální
 Pardubice, A. Krause 2344-5