

Základní škola Pardubice, Staňkova 128  
Staňkova 128, Pardubice  
IČO 48161306

## **Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky Základní škola Pardubice, Staňkova 128 za rok 2014**

- 1. Vymezení předpisů, na základě kterých byla inventarizace provedena**  
zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 270/2010 Sb., a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

**2. Inventarizační komise**

Ústřední (hlavní) inventarizační komisi a dílčí inventarizační komise jmenovala ředitelka školy Mgr. Bc. Gisela Kostecká.

Proškolení komisí proběhlo 31. 10. 2014

počet dílčích inventarizačních komisí – 40

Ústřední inventarizační komise: předseda:

Mgr. Edita Kacetlová

Členové:

Mgr. Ilona Havlasová

Mgr. Lucie Hadravová

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

Okamžik sestavení účetní závěrky ke dni 31. 12. 2014. Místo provedení ZŠ Pardubice, Staňkova 128.

Prvotní inventura hmotného majetku byla zahájena 3. 11. 2014 a jednalo se o

fyzickou inventuru. Rozdílová inventura hmotného majetku byla zahájena 5. 1. 2015 a ukončena 6. 1. 2015, a jednalo se to fyzickou inventuru.

Dokladová inventura pohledávek a závazku byla zahájena 2. 1. 2015 a ukončena 9. 1. 2015.

**4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací**

Zahájení inventarizačních práce 3. 11. 2014

Ukončení inventarizačních prací 9. 1. 2015

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

dle data provedení inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky.

#### **6. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucí stavu. Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Ústřední inventarizační komise doporučila přehodnocení odpisů u hmotného majetku č. 032 – traktor XT 190 a u č. 031 – kultivátor.

#### **7. Závěr, zhodnocení inventarizace**

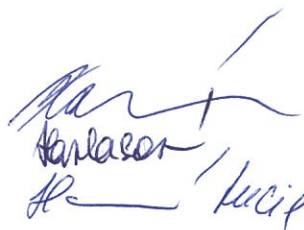
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

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

Inventarizační zpráva byla schválena.

Ústřední inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Edita Kacetlová  
Členové: Mgr. Ilona Havlasová  
Mgr. Lucie Hadravová



V Pardubicích 20. 1. 2015

Mgr. Gisela Kostecká  
Ředitelka školy



**ZÁKLADNÍ ŠKOLA**  
**PARDUBICE, STAŇKOVA 128**  
Staňkova 128, 530 02 Pardubice  
IČO: 481 61 306

**Příloha – rekapitulace zůstatků inventarizovaných účtů v tabulkové formě s uvedením čísla účtu, názvu účtu, účetního stavu k 31. 12.2014 , 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 dlouh.neh.maj.	98 416,00	98 416,00	0
022		Sam.hmot.movité věci	3 285 165,99	3 285 165,99	0
028		Drobný dlouh.hm.maj.	7 160 034,68	7 160 034,68	0
032		Kulturní předměty	70 879,00	70 879,00	0
112		Materiál na skladě	77 775,81	77 775,81	0
241		Běžný účet	4 693 746,23	4 593 746,23	0
243		Běžný účet FKSP	55 493,31	55 493,31	0
261		Pokladna	25 612,00	25 612,00	0
263		Ceniny	221,00	221,00	0
311		Odběratelé	6 200,00	6 200,00	0
314		Krát.poskytnuté zálohy	12 710,00	12 710,00	0
321		Dodavatelé	14 676,75	14 676,75	0
324		Krát.přijaté zálohy	877 353,00	877 353,00	0
331		Zaměstnanci	1 182 442,00	1 182 442,00	0
336		Sociální zabezpečení	459 151,00	459 151,00	0
337		Zdravotní pojištění	197 061,00	197 061,00	0
338		Důchodové spoření	1 048,00	1 048,00	0
342		Jiné přímé daně	173 910,00	173 910,00	0
346		Pohledávky za úst.vl.isn.	45 746,00	45 746,00	0
377		Ost.krát.pohledávky	599 913,00	599 913,00	0
378		Ost.krát.závazky	48 340,00	48 340,00	0
381		Náklady pří.období	25 557,00	25 557,00	0
384		Výnosy příš. období	603 129,00	603 129,00	0
389		Dohadné účty pasivní	57 977,00	57 977,00	0
903		Podroz.evid.-ost.majetek	2 819 689,85	2 819 689,85	0