

Závěrečná inventarizační zpráva z provedené inventarizace majetku a závazků účetní jednotky za rok 2014

1. Inventarizace byla provedena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků. Dále bylo vystaveno Nařízení ředitele k inventarizaci majetku, pohledávek a závazků a jejímu provedení dne 31. 10. 2014
2. Inventarizační komise – viz. Příloha č. 1.
Jmenování bylo provedeno písemně, všichni byli s tímto bodem seznámeni na poradě.
Předseda inventarizační komise byl seznámen s povinnostmi výkonu své jmenované funkce.
3. Termín provedení, místo, rozsah, způsob provedení a druh inventarizace byl uveden v nařízení ředitele školy. Jmenování inventarizační komise pro ZŠ Pardubice je přiložen a zároveň byl zaslán zřizovateli školy v písemné podobě. Dílčí inventarizační komise byly jmenovány na základě nařízení ředitele školy dne 31. 10. 2014.
4. Den zahájení a den ukončení inventarizačních prací .
Dne 22. 11. 2014 zahájení a 31. 12. 2014 ukončení inventarizací, vše dle harmonogramu.
Dne 19. 12. 2014 proběhla schůzka ŠLK. Dokladové inventarizace proběhly v měsíci lednu – v okamžiku uzavření účetních knih roku 2014.
5. Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů předala předsedkyně ŠLK řediteli školy.
Vzniklé inventarizační rozdíly byly projednány ŠLK a schváleny ředitelem školy.
6. Závěr, zhodnocení inventarizace.
Inventarizace proběhla dle stanoveného harmonogramu prací.
7. Závěrečná zpráva byla vyhotovena dne 16. 1. 2015.



Mgr. Ivana Herynková



Mgr. Ivana Viktorinová



Mgr. Zdena Semerádová



Mgr. Leoš Šebela, ředitel

Inventarizace účtů účetní jednotky za rok 2014

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
378	0101	Čidlo zaměstnanci	2.800	2.800	0
384	0000	Výnosy příštích období	43.200	43.200	0
384	0301	Výnosy příštích období	538.542	538.542	0
321	0020	Dodavatelé	56.563	56.563	0
321	0300	Dodavatelé FKSP	0	0	
324	0010	Záloha stravné	440.120	440.120	0
314	0308	Záloha Lyžařský výcvik	30.000	30.000	0
324	0302	Záloha Tablety do škol	385.782	385.782	0
324	0303	Záloha lyžařský výcvik	82.500	82.500	0
331	0000	Zaměstnanci	911.051	911.051	0
337	0100	Zdr. poj. zaměst.	52.868	52.868	0
337	0110	Zdr. poj. organizace	105.543	105.543	0
336	0200	Soc. poj. zaměst.	75.561	75.561	0
336	0210	Soc. poj. organizace	291.064	291.064	0
342	0100	Daně	124.408	124.408	0
338	0	Il. pilíř. důch. spoř.	477	477	0
378	0103	Exekuce	866	866	0
378	0104	Exekuce	4.846	4.846	0
378	105	Exekuce	5.775	5.775	0

Syntetický účet	Analytický účet	Název účtu	Účetní stav	Stav zjištěný inventarizací	Inventarizační rozdíl
018	0000	DDNM	335.308,24	335.308,24	0
022	0000	Mov. věci a soubory	699.055,80	699.055,80	0
028	0000	DDHM	4.634.500,62	4.634.500,62	0
902	0000	Jiný DDHM	1.749.883,68	1.749.883,68	0
112	0030	Potraviny - sklad	95.773,60	95.773,60	0