



Zpráva o průběhu a výsledku inventarizace

k 31. 12. 2019

Účetní jednotka: **Základní škola a mateřská škola Těšetice, 783 46, příspěvková organizace**

Sídlo: 783 46 Těšetice č. 148

IČO: 71005790

Datum zpracování 24. 1. 2020

Den zahájení inventarizace: 31. 12. 2019

Den ukončení inventarizace: 24. 1. 2020

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2019

I. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. vnitřní směrnice k provedení inventarizace majetku a závazků ze dne 1. 9. 2013.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur (příkaz ředitele) byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členy inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Členové inventarizační komise byli proškoleni z práv a povinností dne 19.12.2019, viz podpisy na přeženční listině. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

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

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.



2. Výsledek inventarizace k 31. 12. 2019:

Číslo a název účtu	Částka
013 Software	158 510,00
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	142 203,00
021 Stavby	2 820 269,62
022 Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	2 641 411,06
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	6 620 030,37
032 Kulturní předměty	20 000,00
042 Pořízení dlouhodobého hmotného majetku	11 940,00
073 Oprávky k software	-19 814,00
078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	-142 203,00
081 Oprávky ke stavbám	-193 398,00
082 Oprávky k samostatným hm. movitým věcem a souborům hm. movitých věcí	-778 668,59
088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-6 620 030,37
112 Materiál na skladě	52 148,83
241 Běžný účet	3 325 461,03
243 Běžný účet FKSP	239 821,54
261 Pokladna	44 369,00
311 Odběratelé	20 411,00
314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	284 349,00
321 Dodavatelé	33 459,00
324 Krátkodobé přijaté zálohy	217 239,00
331 Zaměstnanci	1 409 252,00
336 Sociální zabezpečení	592 686,00
337 Zdravotní pojištění	255 906,00
342 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	300 421,00
374 Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	6 330,00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	17 541,98
378 Ostatní krátkodobé závazky	52 023,92
381 Náklady příštích období	38 738,11
383 Výdaje příštích období	200 853,88
384 Výnosy příštích období	6 940,00
388 Dohadné účty aktivní	1 240 030,00
401 Jmění účetní jednotky	1 205 812,62
403 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	2 935 977,03
412 Fond kulturních a sociálních potřeb	275 873,54
414 Rezervní fond z ostatních titulů	647 333,00
416 Fond reprodukce majetku, fond investic	549 883,59
472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 233 127,00
902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 571 400,61
905 Vyřazené pohledávky	2 556,77
999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	1 573 957,38

3. Kontrola hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování materiálu.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu **311- odběratelé**, kde je vykázan stav ve výši **20 411,00 Kč**. Jedná se o neuhrazené stravné ve školní jídelně.



Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321- dodavatelé.

Číslo	Var. symbol	Dodavatel	Částka	Splatno
1911370	18522419	David Koudelný	1 160,00	30.12.2019
1911371	18425247	Schola Servis	5 445,00	14.01.2020
1911372	418006192	SEVT, a.s.	132,00	14.01.2020
1911373	182893	Obec Těšetice	26 000,00	14.01.2020
1911374	20180308	Václav Adam	722,00	14.01.2020

Na účtu 321 je vykázán stav závazků ve výši 33 459,00 Kč.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnici pro provedení inventarizace.


Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

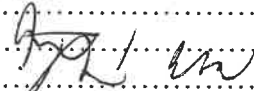
Za inventarizační komisi:

Předseda: Ing. Ivana Pospíšilová

Člen: Vladimír Grégr

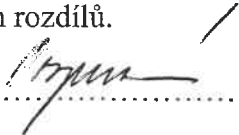
Člen: Eva Vlachová

podpis 

podpis 

podpis 

Schvaluji inventarizační zprávu a způsob vypořádání inventarizačních rozdílů.

Ředitelka školy: Mgr. Vladimíra Pospíšilová podpis 

Základní škola a mateřská škola Těšetice,
783 46, příspěvková organizace
3



INVENTARIZAČNÍ ZÁPIS

Inventarizační komise při Základní škole a mateřské škole Těšetice provedla inventarizaci majetku k 31. 12. 2019.

I. Inventovány byly tyto hospodářské prostředky:

Základní škola

Software	dokladově	158 510,00
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek ZŠ 018	dokladově	104 802,00
Stavba ZŠ 021	fyzicky	2 820 269,62
Samostatné movité věci a SMV ZŠ 022	fyzicky	1 660 408,62
Drobný dlouhodobý hmotný majetek ZŠ 028	fyzicky	4 546 317,95
Operativní evidence ZŠ 902	fyzicky	850 547,60
Pokladní hotovost ZŠ k 31.12.2019	fyzicky	21 969,00

Mateřská škola

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek MŠ 018	fyzicky	14 774,00
Samostatné movité věci MŠ 022	fyzicky	160 650,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek MŠ 028	fyzicky	697 479,87
Operativní evidence MŠ 902	fyzicky	410 304,57

Školní jídelna

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek ŠJ 018	fyzicky	22 627,00
Samostatné movité věci ŠJ 022	fyzicky	746 432,44
Drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠJ 028	fyzicky	647 415,83
Pokladní hotovost ŠJ k 31.12.2019	fyzicky	124 552,46
Operativní evidence ŠJ 902	fyzicky	22 400,00

FKSP

Drobný dlouhodobý hmotný majetek FKSP 028	fyzicky	44 406,80
---	---------	-----------

Kulturní dům

Drobný dlouhodobý hmotný majetek KD 028	fyzicky	440 237,02
Umělecké předměty KD 032	fyzicky	20 000,00
Operativní evidence KD 902	fyzicky	185 200,48

Školící a přednáškové zařízení

Samostatné movité věci a SMV ŠaPZ 022	fyzicky	73 920,00
Drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠaPZ 028	fyzicky	244 172,90
Operativní evidence ŠaPZ 902	fyzicky	795,50



2. Inventarizace byla provedena v těchto termínech:

ke dni 31.12.2019

- stavby
- software
- drobný dlouhodobý nehmotný majetek
- drobný dlouhodobý hmotný majetek
- samostatné movité věci a soubory movitých věcí
- kulturní předměty
- pokladna

3. Inventarizační rozdíly /manka, přebytky/, návrh na vypořádání nebyly zjištěny.

Podpisy členů HIK:

Předseda: Ing. Ivana Pospíšilová

podpis

Člen: Vladimír Grégr

podpis

Člen: Eva Vlachová

podpis

Schvaluji inventarizační zápis a způsob vypořádání inventarizačních rozdílů.

Razítko školy:

Základní škola a mateřská škola Těšetice,
783 46, příspěvková organizace

Ředitelka školy: Mgr. Vladimíra Pospíšilová

podpis