

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015

Účetní jednotka:

Základní škola Nezvěstice, příspěvková organizace

IČ 75006774

Datum zahájení inventarizace: 13.12.2015

Datum ukončení inventarizace: 31.12.2015

Vyhodnocení inventarizace za rok 2015, dle zákona o účetnictví č.563/91Sb a dodržení vyhlášky č.270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci č.1/2015 – Pokyn ředitele školy k inventarizaci.

Při provádění inventarizace za rok 2015 bylo postupováno dle plánu inventur pro rok 2015. Ústřední inventarizační komise a dílčí inventarizační komise byly řádně proškoleny a byla zajištěna součinnost zaměstnanců ZŠ Nezvěstice. Dílčí inventarizační komise odpovídají za provedení inventur podle přiděleného místa a charakteru majetku.

Při provádění inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za daný majetek.

Byly prověřovány tyto stavy účtů vykázané k 31.12.2015 v rozvaze

ZŠ Nezvěstice

| | |
|---|-------------|
| Účet 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 30000,00 |
| 022 - Samostatné movité věci a soubory | 113715,00 |
| 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 6053231,36 |
| 078 - Oprávky k drob.dlouhodob.nehmot.majetku | -30000,00 |
| 082 - Oprávky k samostat.movitým věcem a souborům | -110125,00 |
| 088 - Oprávky k drob.dlouhodob.hmot.majetku | -6053231,36 |
| 112 - Materiál na skladě | 44714,07 |
| 241 - Běžný účet | 1816939,17 |
| 243 - Běžný účet FKSP | 7693,54 |

| | |
|---|-------------|
| 261 - Pokladna | 19402,00 |
| 262 - Peníze na cestě | 0,00 |
| 311 - Odběratelé, 315 – jiné pohledávky z hlav.čin. | 153410,00 |
| 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy | 517780,00 |
| 321 - Dodavatelé, 378 – ostatní krátkodobé závazky | - 93729,00 |
| 324 - Krátkodobé přijaté zálohy | - 42364,00 |
| 331 - Zaměstnanci | - 768521,00 |
| 333 - Jiné závazky vůči zam. | - 3352,00 |
| 336 - Zúčtování s institucemi sociál.zabezpečení | -305943,00 |
| 337 - Zúčtování s institucemi zdravotní pojištění | -131517,00 |
| 342 - Jiné přímé daně | - 127536,00 |
| 348 - Pohledávky za vybr.místními vlád.inst. | 0,00 |
| 381 - Náklady příštích období | 28280,00 |
| 389 - Dohadné účty pasivní | -542180,00 |
| 401 - Jmění účetní jednotky | -20942,24 |
| 411 - Fond odměn | - 97913,12 |
| 412 - Fond FKSP | -20710,07 |
| 413 - Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hosp. | -105593,03 |
| 414 - Rezervní fond z ostatních titulů | - 23805,10 |
| 416 - Fond reprodukce majetku | -129010,00 |
| 431 - Výsledek hospodaření ve schval.řízení | 0,00 |

Při kontrole hospodaření s majetkem školy ústřední inventarizační komise nezjistila žádné závady ve vedení evidence majetku. Nebyly zjištěny ani žádné inventarizační rozdíly.

Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Ústřední inventarizační komise:

Předseda UIK : Mgr. Václava Jehlíková

Členové UIK : Mgr. Blanka Hachová, Ing.Hana Mudrová

V Nezvěsticích dne 31.ledna 2016

Za organizace:

Mgr. Zdeněk Šafařík

alw
ZÁKLADNÍ ŠKOLA
332 04/NEZVĚSTICE
 příspěvková organizace
 ☎ + fax 377 891 178 ©



ní kniha 0/13 /2015

| Úč. Název | Poč.zůstatek | Obraty MD b.m. | Obraty Dal b.m. | Obraty MD 1/13 | Obraty Dal 1/13 | Kon.zůstatek Úč. |
|---|--------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 30000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30000.00 018 |
| 022 Samostatné hmotné movité věci a soubory | 113715.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 113715.00 022 |
| 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 5872245.33 | 268947.55 | 87961.52 | 268947.55 | 87961.52 | 6053231.36 028 |
| 078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotné | -30000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -30000.00 078 |
| 082 Oprávky k samostatným hmot.movitým věcem | -110125.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | -110325.00 082 |
| 088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému | -5872245.33 | 87961.52 | 268947.55 | 87961.52 | 268947.55 | -6053231.36 088 |
| 112 Materiál na skladě | 46279.88 | 681641.72 | 683207.53 | 681641.72 | 683207.53 | 44714.07 112 |
| 241 Běžný účet | 1728021.44 | 17343190.49 | 17254272.76 | 17343190.49 | 17254272.76 | 1816939.17 241 |
| 243 Běžný účet FKSP | 13128.24 | 124505.27 | 129939.97 | 124505.27 | 129939.97 | 7693.54 243 |
| 244 Termínované vklady krátkodobé | 18492.00 | 71936.00 | 83214.00 | 71936.00 | 83214.00 | 7214.00 244 |
| 261 Pokladna | 7351.00 | 829465.00 | 817414.00 | 829465.00 | 817414.00 | 19402.00 261 |
| 262 Peníze na cestě | 0.00 | 733861.97 | 733861.97 | 733861.97 | 733861.97 | 0.00 262 |
| 311 Odběratelé | 150746.00 | 1570645.00 | 1567981.00 | 1570645.00 | 1567981.00 | 153410.00 311 |
| 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy | 477480.00 | 1619174.00 | 1578874.00 | 1619174.00 | 1578874.00 | 517780.00 314 |
| 321 Dodavatelé | -321674.00 | 6304134.76 | 6076190.61 | 6304134.76 | 6076190.61 | -93729.85 321 |
| 324 Krátkodobé přijaté zálohy | -63899.00 | 68121.00 | 46586.00 | 68121.00 | 46586.00 | -42364.00 324 |
| 331 Zaměstnanci | -685270.00 | 9251824.00 | 9335075.00 | 9251824.00 | 9335075.00 | -768521.00 331 |
| 333 Jiné závazky vůči zaměstnancům | 0.00 | 22104.00 | 25456.00 | 22104.00 | 25456.00 | -3352.00 333 |
| 335 Pohledávky za zaměstnanci | 0.00 | 52226.00 | 52226.00 | 52226.00 | 52226.00 | 0.00 335 |
| 336 Sociální zabezpečení | -267198.00 | 2785642.00 | 2824387.00 | 2785642.00 | 2824387.00 | -305943.00 336 |
| 337 Zdravotní pojištění | -115884.00 | 1203807.00 | 1219440.00 | 1203807.00 | 1219440.00 | -131517.00 337 |
| 342 Ostatní daně, poplatky aj.obd.penížní plň | -88767.00 | 939557.00 | 978326.00 | 939557.00 | 978326.00 | -127536.00 342 |
| 348 Pohledávky za vybr.místními vlád.inst. | 0.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 0.00 348 |
| 374 Krátkodobé přijaté zálohy na dotace | 0.00 | 12925745.00 | 12925745.00 | 12925745.00 | 12925745.00 | 0.00 374 |
| 377 Ostatní krátkodobé pohledávky, 469 - Ost | 4023.00 | 74884.00 | 78907.00 | 74884.00 | 78907.00 | 0.00 377 |
| 378 Ostatní krátkodobé závazky | 0.00 | 37151.00 | 37151.00 | 37151.00 | 37151.00 | 0.00 378 |
| 381 Náklady příštích období | 34269.00 | 28280.00 | 34269.00 | 28280.00 | 34269.00 | 28280.00 381 |
| 384 Výnosy příštích období | 0.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 2293500.00 | 0.00 384 |
| 388 Dohadné účty aktivní | 6290.00 | 12925745.00 | 12932035.00 | 12925745.00 | 12932035.00 | 0.00 388 |
| 389 Dohadné účty pasivní | -461880.00 | 851880.00 | 932180.00 | 851880.00 | 932180.00 | -542180.00 389 |
| 401 Jmění účetní jednotky | -21142.24 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | -20942.24 401 |
| 411 Fond odměn | -169882.50 | 80000.00 | 8030.62 | 80000.00 | 8030.62 | -97913.12 411 |
| 412 Fond kulturních a sociálních potřeb | -17499.07 | 182889.07 | 186100.07 | 182889.07 | 186100.07 | -20710.07 412 |
| 413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl | -113929.03 | 28336.00 | 20000.00 | 28336.00 | 20000.00 | -105593.03 413 |
| 414 Rezervní fond z ostatních titulů | -5805.10 | 0.00 | 18000.00 | 0.00 | 18000.00 | -23805.10 414 |
| 416 Fond reprodukce majetku (investiční fond | -128810.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | -129010.00 416 |
| 431 Výsledek hospodaření ve schvalovacím říz | -28030.62 | 28030.62 | 0.00 | 28030.62 | 0.00 | 0.00 431 |
| 501 Spotřeba materiálu | 0.00 | 2168788.75 | 29944.00 | 2168788.75 | 29944.00 | 2138844.75 501 |
| 502 Spotřeba energie | 0.00 | 1230183.00 | 157608.00 | 1230183.00 | 157608.00 | 1072575.00 502 |
| 501 Opravy a udržování | 0.00 | 160808.90 | 0.00 | 160808.90 | 0.00 | 160808.90 511 |
| 502 Cestovné | 0.00 | 44023.00 | 0.00 | 44023.00 | 0.00 | 44023.00 512 |
| 508 Ostatní služby | 0.00 | 1123428.22 | 0.00 | 1123428.22 | 0.00 | 1123428.22 518 |
| 501 Mzdové náklady | 0.00 | 9225133.00 | 0.00 | 9225133.00 | 0.00 | 9225133.00 521 |
| 504 Zákonné sociální pojištění | 0.00 | 3048288.00 | 0.00 | 3048288.00 | 0.00 | 3048288.00 524 |
| 505 Jiné sociální pojištění | 0.00 | 37151.00 | 0.00 | 37151.00 | 0.00 | 37151.00 525 |
| 508 Jiné sociální náklady | 0.00 | 89173.00 | 0.00 | 89173.00 | 0.00 | 89173.00 528 |
| 509 Ostatní náklady z činnosti | 0.00 | 22405.00 | 14140.00 | 22405.00 | 14140.00 | 8265.00 549 |
| 501 Odpisy dlouhodobého majetku | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 | 0.00 | 200.00 551 |
| 503 Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 0.00 | 250313.55 | 0.00 | 250313.55 | 0.00 | 250313.55 558 |
| 503 Ostatní finanční náklady | 0.00 | 8666.00 | 150.00 | 8666.00 | 150.00 | 8516.00 569 |
| 501 Výnosy z prodeje služeb | 0.00 | 52335.00 | 2117039.00 | 52335.00 | 2117039.00 | -2064704.00 602 |
| 503 Čerpání fondů | 0.00 | 0.00 | 108336.00 | 0.00 | 108336.00 | -108336.00 648 |
| 501 Ostatní výnosy z činnosti | 0.00 | 0.00 | 2.00 | 0.00 | 2.00 | -2.00 649 |
| 601 Úroky | 0.00 | 0.00 | 138.79 | 0.00 | 138.79 | -138.79 662 |
| 601 Výnosy z vybr.míst.vlád.inst.z transferů | 0.00 | 0.00 | 15219245.00 | 0.00 | 15219245.00 | -15219245.00 672 |

kniha 0/13 /2015

| Úč. Název | Poč.zůstatek | Obraty MD b.m. | Obraty Dal b.m. | Obraty MD 1/13 | Obraty Dal 1/13 | Kon.zůstatek Úč. |
|-----------|--------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | 0.00 | 93169781.39 | 93169781.39 | 93169781.39 | 93169781.39 | 0.00 |

Vytisknuto 55
 Obecní jednotka:
 Základní škola Nezvěstice, příspěvková organizace
 IČ: 75006774

Datum zahájení inventarizace: 13.12.2015
 Datum ukončení inventarizace: 31.12.2015

Vyhodnocení inventarizace za rok 2015, dle zákona o účetnictví (343/91S), a dodržení vyhlášky (270/2010 Sb.) a vnitřní organizační směrnice k inventarizaci (1/2015) - Příkazy ředitele školy k inventarizaci.

Při provádění inventarizace za rok 2015 bylo postupováno dle plánu inventur pro rok 2015. Ústřední inventarizační komise a dílčí inventarizační komise byly řádně proškoleny a byla zajištěna součinnost zaměstnanců ZŠ Nezvěstice. Dílčí inventarizační komise odpovídají za provedení inventur podle přiděleného množství a charakteru majetku.

Při provádění inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za daný majetek.

Byly prováděny tyto stavy účtů vykázané k 31.12.2015 v rozvaze ZŠ Nezvěstice

| | |
|--|-------------|
| Účet: 018 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 30000,00 |
| 022 - Samostatné movité věci a soubory | 113715,00 |
| 028 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 6053231,36 |
| 078 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku | 30000,00 |
| 081 - Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům | -110125,00 |
| 088 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | -6053231,36 |
| 117 - Materiál na skladě | 44714,07 |
| 241 - Řečný účet | 1818839,17 |
| 243 - Řečný účet FKSP | 7691,54 |