

Inventarizační zpráva ZŠ a MŠ Kozolupy

Vyhodnocení inventarizace **za rok 2024** podle zákona o účetnictví a vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků. Při provádění inventarizace bylo postupováno podle Plánu inventur pro rok 2024, jednotlivé inventarizační komise byly proškoleny a byla zajištěna součinnost všech zaměstnanců. Při provádění inventur byly vždy přítomny osoby odpovědné za daný majetek.

Byly prověřovány tyto stavy účtů vykázané k 31.12.2024 v rozvaze:

022/10 – Samostatné movité věci-ZŠ	41 810,00 Kč
022/11 – Samostatné movité věci-ŠJ ZŠ	427 292,00 Kč
022/21 – Samostatné movité věci-ŠJ MŠ	60 379,00 Kč
028/10 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ZŠ	1 928 483,71 Kč
028/11 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ ZŠ	224 679,57 Kč
028/20 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-MŠ	781 813,36 Kč
028/21 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ MŠ	144 361,20 Kč
112/10 – Materiál na skladě-potraviny ZŠ	28 780,85 Kč
112/20 – Materiál na skladě-potraviny MŠ	24 078,35 Kč
241/10 – Běžný účet	1 646 516,89 Kč
243/10 – Běžný účet FKSP	171 763,98 Kč
243/20 – Účet FKSP-spoření na stáří	31 600,00 Kč
261/00 – Pokladna	23 152,00 Kč
314/20 – Krátkodobé poskytnuté zálohy-el.energie	144 500,00 Kč
314/30 – Krátkodobé poskytnuté zálohy-teplo	329 000,00 Kč
321/00 – Dodavatelé	150 698,72 Kč
324/11 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.ZŠ	121 000,00 Kč
324/21 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.MŠ	78 200,00 Kč
377/00 – Ostatní krátkodobé pohledávky	39 033,02 Kč
377/10 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné ZŠ	44 515,00 Kč
377/20 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné MŠ	21 795,00 Kč
381/00 – Náklady příštích období	4 792,00 Kč
389/00 – Dohadné účty pasivní-nevyf.dodávky	483 206,53 Kč
412/00 – Fond kulturních a sociálních potřeb	204 383,05 Kč

Způsob provedení inventarizace:

Byla provedena fyzická inventura, zejména u majetku hmotné povahy, materiálu a peněz v pokladně, dokladová inventura u pohledávek, závazků, běžných účtů. Porovnání účtu a fondu FKSP vykazuje rozdíl 1019,07 Kč, tj.dotvoření přídelů FKSP (úhr.21.1.2025). Oba stavy se poté shodují. Na návrh dílčích inventarizačních komisí byl vyhotoven likvidační protokol, který byl předán k zaúčtování.

Jiné inventarizační rozdíly zjištěny nebyly.

V Kozolupech 21.1.2025

HIK: Veronika Šímanová

Hana Tupá

Jitka Krausová

Ředitelka školy: