

Inventarizační zpráva ZŠ a MŠ Kozolupy

Vyhodnocení inventarizace za rok 2018 podle zákona o účetnictví a vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků.

Při provádění inventarizace za rok 2018 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2018, 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 31.12.2018 v rozvaze:

022/10 – Samostatné movité věci-ZŠ	108 300,00 Kč
022/11 – Samostatné movité věci-ŠJ ZŠ	118 856,30 Kč
022/21 – Samostatné movité věci-ŠJ MŠ	60 379,00 Kč
028/10 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ZŠ	1 205 352,45 Kč
028/11 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ ZŠ	198 954,50 Kč
028/20 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-MŠ	512 616,60 Kč
028/21 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ MŠ	93 504,20 Kč
112/10 – Materiál na skladě-potraviny ZŠ	23 957,05 Kč
112/20 – Materiál na skladě-potraviny MŠ	16 397,24 Kč
241/10 – Běžný účet	1 054 831,28 Kč
243/10 – Běžný účet FKSP	166 479,30 Kč
261/00 – Pokladna	64 491,00 Kč
314/00 – Krátkodobé poskytnuté zálohy	500,00 Kč
314/20 – Krátkodobé poskytnuté zálohy-el.energie	66 735,00 Kč
321/00 – Dodavatelé	29 869,99 Kč
324/11 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.ZŠ	57 878,00 Kč
324/21 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.MŠ	60 790,00 Kč
377/00 – Ostatní krátkodobé pohledávky	33 574,00 Kč
377/10 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné ZŠ	28 138,00 Kč
377/20 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné MŠ	23 766,00 Kč
384/00 – Výnosy příštích období	1 200,00 Kč
389/00 – Dohadné účty pasivní-nevyf.dodávky	66 735,00 Kč
412/00 – Fond kulturních a sociálních potřeb	171 977,80 Kč

Způsob provedení inventarizace:

Byla provedena fyzická inventura, zejm. u majetku hmotné povahy, materiálu a peněz v pokladně, dokladová inventura u pohledávek, závazků, běžných účtů. Porovnání účtu a fondu FKSP vykazuje rozdíl 5 498,50,- Kč = jedná se o dotvoření přidělů FKSP, které byly převedeny na účet 14.1.2019. 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 23.1.2019

HIK: Věra Sýkorová
Veronika Šímanová
Ludmila Ježková

V. Sýkorová
V. Šímanová
L. Ježková

Ředitelka školy:

Základní škola
a Mateřská škola
Kozolupy
PSČ: 330 32, tel.: 377 922 303

M. Šímanová