

Inventarizační zpráva ZŠ a MŠ Kozolupy

Vyhodnocení inventarizace **za rok 2023** podle zákona o účetnictví a vyhlášky o inventarizaci majetku a závazků.

Při provádění inventarizace za rok 2023 bylo postupováno dle Plánu inventur pro rok 2023, 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 31.12.2023 v rozvaze:

022/10 – Samostatné movité věci-ZŠ	41 810,00 Kč
022/11 – Samostatné movité věci-ŠJ ZŠ	355 315,30 Kč
022/21 – Samostatné movité věci-ŠJ MŠ	60 379,00 Kč
028/10 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ZŠ	1 933 969,41 Kč
028/11 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ ZŠ	214 313,50 Kč
028/20 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-MŠ	902 356,10 Kč
028/21 – Drobný dlouhodobý hm.majetek-ŠJ MŠ	130 422,20 Kč
112/10 – Materiál na skladě-potraviny ZŠ	34 055,60 Kč
112/20 – Materiál na skladě-potraviny MŠ	26 518,87 Kč
241/10 – Běžný účet	2 010 063,12 Kč
243/10 – Běžný účet FKSP	227 213,52 Kč
261/00 – Pokladna	47 908,00 Kč
314/20 – Krátkodobé poskytnuté zálohy-el.energie	105 000,00 Kč
314/30 – Krátkodobé poskytnuté zálohy-teplo	495 000,00 Kč
321/00 – Dodavatelé	22 861,57 Kč
324/11 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.ZŠ	107 800,00 Kč
324/21 – Krátkodobé přijaté zálohy-jistina strav.MŠ	97 612,00 Kč
377/00 – Ostatní krátkodobé pohledávky	37 697,97 Kč
377/10 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné ZŠ	41 547,00 Kč
377/20 – Ostatní krátkodobé pohledávky-stravné MŠ	25 351,00 Kč
377/40 – Ostatní krátkodobé pohledávky-šk.potř.žáků	872,00 Kč
388/00 – Dohadné účty aktivní	35 433,49 Kč
389/00 – Dohadné účty pasivní-nevyf.dodávky	600 000,00 Kč
412/00 – Fond kulturních a sociálních potřeb	234 429,52 Kč
472/09 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery-ESF	1 150 377,00 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 7216,- Kč, tj.dotvoření přídělů FKSP (úhr.17.1.2024). 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 24.1.2024

HIK: Veronika Šimanová

Hana Tupá

Jitka Krausová

Ředitelka školy: