

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2019

A. Organizace Základní škola a mateřská škola Majetín, příspěvková organizace
Školní 126, Majetín 751 06
IČO: 75029464

Umístění inventarizovaných prostředků: Základní škola a Mateřská škola Majetín

B. Hlavní inventarizační komise

Funkce	Jméno zaměstnance
Předseda IK	Ing. Pavla Studená
Člen IK	Mgr. Monika Mikešová
Člen IK	Dagmar Dvorská

Hlavní inventarizační komise odpovídá za vypracování této inventarizační zprávy.

C. Seznam inventurních soupisů

V organizaci proběhly 4 inventury, při nichž byly vytvořeny tyto inventurní soupisy:

Inventurní soupis č. 1 – účet 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, účet 022 Dlouhodobý hmotný majetek (od 40.001,-Kč), účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek (od 3.001,- do 40.000,-Kč), účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek (od 1.001,- do 3.000,- Kč), 112 Materiál na skladě **stran celkem**

Inventurní soupis č. 2 – účet 261 Pokladna – pokladní hotovost, účet 263 Ceniny – známky, **5 stran celkem**

Inventurní soupis č. 3 – účet 078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku, účet 082 Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům, účet 088 Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku, účet 111 Materiál na cestě, účet 241 Běžný účet, účet 243 Běžný účet FKSP, účet 262 Peníze na cestě, účet 311 Odběratelé, účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy, účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti, účet 321 Dodavatelé, účet 324 Krátkodobé přijaté zálohy, účet 331 Zaměstnanci, účet 336 Sociální pojištění, účet 337 Zdravotní pojištění, účet 342 Jiné přímé daně, účet 348 Pohledávky za rozpočtem ÚSC, účet 374 Přijaté zálohy na krátkodobé transfery, účet 377 Ostatní krátkodobé pohledávky, účet 378 Ostatní krátkodobé závazky, účet 381 Náklady příštích období, účet 383 Výdaje příštích období, účet 388 Dohadné účty aktivní, účet 389 Dohadné účty pasivní, **stran celkem**.

Inventurní soupis č. 4 – účet 401 Jmění účetní jednotky, účet 412 Fond kulturních a sociálních potřeb, účet 413 Rezervní fond, 414 Rezervní fond z ostatních titulů, účet 472 Přijaté zálohy na dlouhodobé transfery **12 stran celkem**

D. Seznam inventurních zápisů a závěrů

Inventurní zápisy a závěry nebyly při inventarizaci vytvořeny.

E. Srovnání zjištěného stavu se stavem účetním**Inventura č. 1.**

Invent. Položka SU/AU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8 699,00	8 699,00	0	ne
022	Samostatné movité věci a soubory	48 671,00	48 671,00	0	ne
028 1	Drobný dlouhodobý hmotný majetek ZŠ	910 502,41	910 502,41	0	ne
028 2	Drobný dlouhodobý hmotný majetek MŠ	761 043,51	761 043,51	0	ne
028 3	Drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠJ	242 792,82	242 792,82	0	ne
028 celkem		1 914 338,74	1 914 338,74		
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	19 032,60	19 032,60	0	ne
902 1	Jiný drobný dlouhodobý majetek ZŠ	294 375,52	294 375,52	0	ne
902 2	Jiný drobný dlouhodobý majetek MŠ	208 481,78	208 481,78	0	ne
902 3	Jiný drobný dlouhodobý majetek ŠJ	104 764,72	104 764,72	0	ne
902 celkem		607 622,02	607 622,02	0	ne
112	Materiál na skladě	36 179,07	36 179,07	0	ne

Inventura č. 2

Invent. Položka (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
261	Pokladna – pokladní hotovost	0,00	0,00	0	ne
263	Ceniny – známky	0,00	0,00	0	ne

Inventura č. 3

Invent. položka SU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
078	Oprávky ke stavbám	8 699,00	8 699,00	0	ne
082	Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům	48 671,00	48 671,00	0	ne
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku	1 914 338,74	1 914 998,74	0	ne
111	Materiál na cestě	0,00	0,00	0	ne
241	Běžný účet	1 564 996,47	1 564 996,47	0	ne
243	Běžný účet FKSP	53 947,73	53 947,73	0	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0	ne
311	Odběratelé	0,00	0,00	0	ne
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	54 300,00	54 300,00	0	ne
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	258,00	258,00	0	ne
321	Dodavatelé	27 192,00	27 192,00	0	ne
324	Krátkodobé přijaté zálohy	0,00	0,00	0	ne
331	Zaměstnanci	475 619,00	475 619,00	0	ne
336	Sociální pojištění	185 363,00	185 363,00	0	ne
337	Zdravotní pojištění	79 951,00	79 951,00	0	ne
342	Jiné přímé daně	81 200,00	81 200,00	0	ne
348	Pohledávky za rozpočty ÚSC	0,00	0,00	0	ne
374	Přijaté zálohy na krátkodobé transfery	2 935,00	2 935,00	0	ne
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0	ne
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0	ne
381	Náklady příštích období	4 912,00	4 912,00	0	ne
383	Výdaje příštích období	19 623,20	19 623,20	0	ne
388	Dohadné účty aktivní	753 822,00	753 822,00	0	ne
389	Dohadné účty pasivní	53 400,00	53 400,00	0	ne

Inventura č.4

Invent. položka SU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12. 2019 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
401	Jmění účetní jednotky	18 456,00	18 456,00	0	ne
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	18 305,62	18305,62	0	ne
413,414	Rezervní fond	60 198,28	60 198,28	0	ne
416	Investiční fond	653 027,65	653 027,65	0	ne
472	Přijaté zál. na dlouhodobé transfery	753 822,00	753 822,00	0	ne

F. Rekapitulace zjištěných rozdílů

Rozdíly v množství: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Rozdíly v ocenění: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Jiné zúčtovatelné rozdíly: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Ostatní zjištěné rozdíly mezi evidencemi: *zjištěné rozdíly byly uvedeny do souladu s pomocnými evidencemi majetku a závazků do skončení inventur.*

G. Přehled přírůstků a úbytků na inventarizovaných účtech

Invent. Položka (SU/ AU)	Slovní označení účtu	Počáteční stav k 1. 1. 2019 (Kč)	Přírůstky (Kč)	Úbytky (Kč)	Konečný stav k 31. 12. 2019 (v Kč)
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	8 699,00	0	0	8 699,00
022	Samostatné movité věci a soubory	48 671,00	0	0	48 671,00
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek celkem	1 733 867,94	190 460,80	9 990,00	1 914 338,74
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek celkem	696 406,82	-46 069,80	42 715,00	607 622,02
112	Drobný dlouhodobý hmotný majetek – vybavení MŠ kpt. Nál	29 337,56	661 742,47	654900,96	36 179,07

H. Další zjištěné skutečnosti

Další zjištěné skutečnosti (přebytečný a nevyužitý majetek, poškozený majetek, cizí majetek, atd.): *nejdou.*

I. Okamžik sestavení inventarizační zprávy

Inventarizační zpráva byla sestavena na základě inventurních soupisů dne 2. 2. 2020 v 17.00 hod. Inventarizační zprávu sestavovala: Mgr. Monika Mikešová

J. Podpisové záznamy

Funkce:	Jméno a příjmení	Okamžik připojení podpisového záznamu	Podpis
Předseda IK	Ing. Pavla Studená	3.2.2020 9 ⁰⁰	
Člen IK	Mgr. Monika Mikešová	3.2.2020 9 ⁰⁰	<i>[Signature]</i>
Člen IK	Dagmar Dvorská	3.2.2020 9.00	<i>[Signature]</i>

K. Předání výsledků inventarizace

Inventarizační zpráva byla předána ředitelce organizace dne 3. 2. 2020.

Předal: Ing. Pavla Studená.....*[Signature]*.....

Převzal: Mgr. Markéta Čecháková.....*[Signature]*.....

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
a MATEŘSKÁ ŠKOLA
MAJETÍN
příspěvková organizace