

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2017

Základní škola Dolní Věstonice  
IČ:70901554

Datum zpracování: 30.1.2018

**Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci:**

**Inventarizační činnosti:**

**Plán inventur**

*Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpis členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny provedení inventur byly dodrženy.*

**Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

*Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.*

**Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům**

*Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a do data inventarizační zprávy nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.*

**Přílohy:**

Plán inventur na rok 2017

Seznam inventarizačních zápisů,

**Inventarizační komise:**

Machalová Jana /předseda IK/

podpis: ..... 

Mgr.Knápková Danuše /člen IK /

podpis: ..... 

Valentová Vlasta /člen IK /

podpis: ..... 

# DOKLADOVÁ A FYZICKÁ INVENTURA K 31. 12. 2017

| P.č. | P.str. | Čís. účtu | N Á Z E V   | Hodnota v Kč | Druh inv. | Popis inventarizačních identifikátorů                 |
|------|--------|-----------|---|--------------|-----------|---|
| 01.  | 1      | 018.100   | Drob. nehm.dlouh.maj. od Kč 7 001,00 - 60 000,00        | 8 800,00     | Di,Fi,    | Drobný nehm.majetek očíslován inv.čísly               |
| 02.  | 1      | 078.100   | Oprávky k drob.nehm.dlouhodobému majetku                | 8 800,00     | Di        |   |
| 03.  | 1      | 021.200   | Obnova školního hřiště (inv.fin.dar.fi.RWE)             | 180 000,00   | Fi        | majetek očíslován inv.čísly                           |
| 04.  | 1      | 081.200   | Oprávky k budovám,halám a stavbám                       | 20 400,00    | Di        | dle schv.účetních odpisů                              |
| 05.  | 1      | 022.100   | Dlouhodobý hm.majetek od Kč 40 000,00-Obec              | 111 540,00   | Fi        | majetek očíslován inv.čísly                           |
| 06.  |        | 082.220   | Oprávky k hmotnému dlouhod.majetku-Obec                 | 111 540,00   | Di        |   |
| 07.  | 30     | 028.100   | Dr.dlouh.hm.majetek od Kč 1 001,00-40 000,00 vl.činnost | 2 662 627,00 | Di,Fi,    | majetek očíslován inv.čísly                           |
| 08.  |        | 088.100   | Oprávky k drob.dlouh.hm.majetku-vl.činnost              | 2 662 627,00 | Di        |   |
| 09.  | 7      | 028.200   | Dr.dl.hm.majetek od Kč 1 001,00-40 000,00 - Obec        | 547 815,70   | Fi        | majetek očíslován inv.čísly                           |
| 10.  |        | 088.200   | Oprávky k drob.dlouh.hm.majetku-Obec                    | 547 815,70   | Di        |   |
| 11.  | 1      | 028.300   | Dr.dl.hm.majetek od Kč 1 001,00-40 000,00 - EU projekt  | 221 776,00   | Fi        | majetek očíslován inv.čísly                           |
| 12.  |        | 088.300   | Oprávky k dr.hm.dl.majetku - EU projekt                 | 221 776,00   | Di        |   |
| 13.  | 23     | 902.100   | Majetek v podrozv.evidenci (od 301,00-1000,00 Kč)       | 328 032,04   | Fi        | dle inv.číslel  |
| 14.  | 1      | 966.100   | Budova ve výpůjčce (OÚ D.Věstonice)                     | 9 356 537,00 | Di        |   |
| 15.  | 6      | 112.100   | Sklad potravin k 31. 12.                                | 20 681,51    | Fi        | číslovány skladové karty-řízené prg.Jidelna           |
| 16.  | 1      | 241.100   | Běžný účet ZŠ   | 687 577,49   | Di        | Ověř.zůstatku u bank.ústavu                           |
| 17.  | 1      | 243.100   | Běžný účet FKSP při ZŠ                                  | 52 741,89    | Di        | Ověř.zůstatku u bank.ústavu                           |
| 18.  | 1      | 261.100   | Inventarizace pokladny k 31. 12. -ZŠ                    | 11 838,00    | Fi        | mince, bankovky                                       |
| 19.  | 1      | 311.100   | Odběratelé  | 16 375,00    | Di        | dle názvu firem                                       |
| 20.  | 1      | 314.200   | Zálohy na plyn  | 354 180,00   | Di        | dle plánovacího kalendáře,ověř.zál.na posl.vyúčtování |
| 21.  | 3      | 321.100   | Nevyrovnané závazky k 31. 12.                           | 64 986,43    | Di        | dle názvu firem                                       |
| 22.  | 2      | 324.200   | Zálohy na stravné                                       | 48 170,00    | Di        | dle strávníků   |
| 23.  | 1      | 331.300   | Zaměstnanci k výplatě-spoření                           | 372 413,00   | Di        | dle zaměstnanců                                       |
| 24.  | 1      | 333.200   | Exekuce   | 8 372,00     | Di        | dle exekuční příkazů a vyrozumění právní moci         |
| 25.  | 2      | 336.100   | Sociální pojištění                                      | 151 366,00   | Di        | dle přehledů  |
| 26.  | 3      | 337.100   | Zdravotní pojištění                                     | 64 878,00    | Di        | dle zdravotních pojišťoven                            |
| 27.  | 1      | 342.100   | Zálohová daň ze závislé činnosti                        | 58 411,00    | Di        | dle přehledů  |
| 28.  | 1      | 342.200   | Srážková daň ze ZČ                                      | 750,00       | Di        | dle přehledů  |
| 29.  | 1      | 374.110   | JmK vratka dotací UZ33073                               | 9 299,44     | Di        | závěrečné hodnocení                                   |
| 30.  |        | 378.100   | Ubytovací poplatky                                      | 2,00         | Di        | dle ubytovacích záznamů                               |
| 31.  |        | 378.110   | Rekreační poplatky                                      | 20,00        | Di        | dle ubytovacích záznamů                               |
| 32.  | 1      | 381.100   | Náklady příštích období                                 | 1 794,00     | Di        | daňový doklad   |
| 33.  | 1      | 389.200   | Dohadná položka na plyn                                 | 155 300,00   | Di        | dle skutečné spotřeby energií                         |
| 34.  | 1      | 389.300   | Dohadná položka-stočné                                  | 16 560,00    |           |   |

|     |   |         |  |            |    |                           |
|-----|---|---------|--|------------|----|---------------------------|
| 35. | 1 | 401.110 | Jmění účetní jednotky (bývalý fond oběžných aktiv) | 18 614,67  | Di | kontrola tvorby a čerpání |
| 36. | 1 | 403.200 | Obnova školního hřiště (inv.fin.dar.fi.RWE)        | 159 600,00 | Di | kontrola tvorby a čerpání |
| 37. | 3 | 412.AE  | Fond kulturních a sociálních potřeb                | 80 810,17  | Di | kontrola tvorby a čerpání |
| 38. | 4 | 413.AE  | Fond rezervní tvořeny ze zlepš.výsl.hospodaření    | 25 941,54  | Di | kontrola tvorby a čerpání |
| 39. | 2 | 414.AE  | UZ33063 Šablony výzva 22 OP VVV                    | 272 439,40 | Di | rozpočet,platba           |
| 40. | 3 |         | Fondy a jejich krytí                               | xxxxx      |    |                           |

Schválil : Mgr.et Ing.Zbyněk Háder



Vypracovala: Jančářová Miluše  
Dolní Věstonice, 30.1.2018

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA**  
DOLNÍ VĚSTONICE  
691 29 - PSC  
Tel.: 519 518 830