

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci majetku a závazků Základní školy a mateřské školy Pěnčín,
příspěvkové organizace k 31. 12. 2023

Řádná inventarizace majetku a závazků byla provedena ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s provádějícími vyhláškami k tomuto zákonu a byla provedena ke dni 31. 12. 2023, ve dnech 20. 12. 2023 do 3. 1. 2024 4 dílčími inventarizačními komisemi.

Při inventarizaci bylo postupováno podle Směrnice k provedení inventarizace. K provedení inventarizace majetku a závazků byli členové IK proškoleni dne 15. 11. 2023.

Inventarizační komise v ZŠ:

Simona Kmentová – předseda komise

Ivana Tománková – členka komise

Iveta Něničková – členka komise

Inventarizační komise v MŠ:

Libuše Kmentová – předseda komise

Kateřina Štolpová – členka komise

Ludmila Pluháčková – členka komise

Inventarizační komise ve ŠJ:

Bc. Magdaléna Sedláková – předseda komise

Michaela Pavelová – členka komise

Hana Řezníčková – členka komise

Pohledávky a závazky

paní Kateřina Vyhlídalová

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 018

Celková cena majetku v této kapitole činí 92 117,00 Kč.

Beze změn.

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – 022

Celková hodnota majetku 58 735,70 Kč.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek (Inventární soupis) – 028

Celková cena majetku 1 671 030,92 Kč.

Materiál na skladě 112

Celkem 23 093,82 Kč.

Běžný účet – 241

BÚ 86-3277760217/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2023

vykazuje zůstatek 1 227 577,99 Kč.

Běžný účet FKSP – 243

BÚ FKSP 86-3277770247/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2023 vykazuje zůstatek 29 051,94 Kč.

Pokladna 261

Celkem 9 629,00 Kč.

Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314

Celkem poskytnuty provozní zálohy na plyn a elektrickou energii v částce 175 480,00 Kč.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315

Celkem 34 813,- Kč.

Dodavatelé - 321

Celkem neuhrazené závazky v částce 14 348,90 Kč.

Zaměstnanci - 331

Celkem 356 232,00 Kč.

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení - 336

Celkem 136 530,00 Kč

Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění - 337

Celkem 58 888,00 Kč

Jiné přímé daně - 342

342 0300 daň zálohová 36 454,00 Kč.

Ostatní krátkodobé závazky - 378

Celkem 5 531,37 Kč.

Náklady příštích období - 381

Celkem 8 500,00 Kč.

Výnosy příštích období - 384

Celkem 0 Kč.

Dohadné účty aktivní - 388

Celkem 807 883,00 Kč.

Dohadné účty pasivní - 389

Celkem 192 190,00 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb - 412

Celkem 38 480,46 Kč.

Rezervní fond tvoření ze zlepšeného výsledku hospodaření - 413

Celkem 106 315,19 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů - 414

Celkem 471 467,99 Kč.

Fond reprodukce majetku, investiční fond - 416

Celkem 13 878,82 Kč.

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - 472

Celkem 807 883,00 Kč.

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - 901

Celkem 64 792,55 Kč.

Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - 902

Celkem 588 945,77 Kč

Závěr

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Prohlašujeme, že inventarizace majetku a závazků byla provedena a největší zodpovědností. Inventarizační komise neshledala provedenou inventarizací manka nebo škody.

Inventarizační zprávu schválila:

Mgr. Lenka Lošťáková, ředitelka školy _____