

Účetní jednotka: Základní škola a Mateřská škola Slatinice,
příspěvková organizace

IČ: 70998400

Platnost: od 1.12.2018 do 30.1. 2019

*Ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a prováděcího předpisu
č.270/2010 stanovují tento*

Plán inventur na rok 2018

Periodická inventura majetku ZŠ a MŠ pro inventarizační položky (seznam inventurních soupisů), uvedené v přílohách č. 1 a 2 plánu inventur, bude zahájena dne 1.12.2018 a ukončena dne 30.1.2019. Tato inventura se sestavuje ke konci rozvahového dne, tj. 31.12.2018.

Zpracování inventurních soupisů bude ukončeno dne 30.1.2019.

Inventurní komise zahájí svou činnost dne 1.12.2018 a ukončí ji ke dni 30.1.2019.

Inventarizační zpráva musí být zpracována do 4.2.2019.

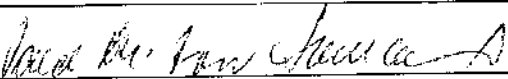
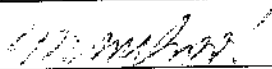

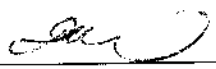
Veškeré inventarizační a zúčtovatelné inventarizační rozdíly musí být proúčtovány k datu zpracování účetní závěrky za rok 2018.

Při inventarizaci majetku se postupuje dle vnitřní normy č. 2/2011. Členové inventarizační komise jsou povinni postupovat dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. Sb. a dle vnitřní normy pro provedení inventarizací. Za tímto účelem jsou povinni se s oběma předpisy seznámit. Předseda IK je povinen seznámit s touto normou a závaznými vzorovými tiskopisy všechny členy IK do 1.12.2018. Členové inventarizační komise se dne 28.11.2018 zúčastní proškolení k provádění inventarizace. Svoji účast potvrdí na prezenční listině účastníků proškolení.

K zajištění inventarizace jmenují tuto inventarizační komisi:

Předseda komise: ředitelka Iva Tomášková

Členové komise: člen Vlasta Macháčková, člen Ludmila Dolínková, člen Martina Šindlerová

Jméno a příjmení	Podpisový vzor
PaedDr. Iva Tomášková	
Martina Šindlerová	
Vlasta Macháčová	
Ludmila Dolínková	

Druh majetku ~ pozemky, stavby, drobný dlouhodobý hmotný majetek, dlouhodobý hmotný majetek, ostatní dlouhodobý hmotný majetek, nehmotný dlouhodobý majetek, drobný nehmotný dlouhodobý majetek, zásoby, nedokončený dlouhodobý majetek, jiný drobný dlouhodobý majetek na podrozvahových účtech - příloha č.1 plánu inventur

~ hotovost, běžný účet, pohledávky, závazky, vlastní zdroje, finanční dlouhodobý majetek, nehmotný dlouhodobý majetek, nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (stavby), účty podrozvahy (kromě jiného DDHM) - příloha č. 2 plánu inventur

Přílohy 1 a 2


ředitelka

Základní škola a Mateřská škola
Slatinice -6-
příspěvková organizace
783 42 Slatinice 124
IČ: 709 98 400

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

Účetní jednotka:

Obec : ZŠ a MŠ Slatinice, příspěvková organizace

IČ : 70998400

Datum zpracování: 1.4.2019

Den zahájení inventarizace: 1.12.2018

Den ukončení inventarizace: 30.1.2019

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2018

1. Vyhodnocení provedené inventarizace:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově školy dne 28.11.2018, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

2. Výsledek inventarizace:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem účetním. **Při inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.** Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny. Na účty, které mají k 31.12.2018 zůstatek 0 Kč, nebyly inventurní soupisy vystaveny, s výjimkou účtu 261 Pokladna.

Účet číslo	Název účtu	Zůstatek k 31.12.2016
O18	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
O21	Stavby	525 542,40
O22	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 096 263,70
O28	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	5 175 977,02

031	Pozemky	0,00
041	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0,00
042	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	168 190,00
069	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0,00
078	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	0,00
081	Oprávký ke stavbám	-5 844,00
082	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům.....	-475 471,76
088	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-5 175 977,02
112	Materiál na skladě	35 564,56
132	Zboží na skladě	0,00
241	Běžný účet	1 751 730,03
243	Běžný účet FKSP	249 799,37
261	Pokladna	67 568,00
311	Odběratelé	1 476,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	217 140,00
315	Jiné pohledávky	62 314,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00
381	Náklady příštích období	70 326,57
385	Příjmy příštích období	0,00
388	Dohadné účty aktivní	881 103,01
321	Dodavatelé	39 007,00
324	Přijaté zálohy	89 300,00
331	Zaměstnanci	717 307,00
336	Sociální pojištění	293 490,00
337	Zdravotní pojištění	126 475,00
342	Jiné přímé daně	115 743,00
349	Závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00
378	Ostatní krátkodobé závazky	20 485,19
383	Výdaje příštích období	129 180,00
384	Výnosy příštích období	2 700,00
389	Dohadné účty pasivní	855,00
401	Jmění účetní jednotky	221 480,68
403	Transfery na pořízení dlouhod.majetku	1 974 402,49
411	Fond odměn	100 936,00
412	FKSP	260 296,93
413	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	370 328,94
414	Rezervní fond z ostatních titulů	302 662,35
416	Fond reprodukce majetku, investiční fond	9 183,18
472	Dlouh.přijaté zálohy na transfery	851 103,00

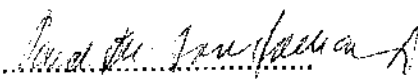
Prohlášení inventarizační komise:

- a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, prováděcím předpisem, vyhláškou č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnici o provádění inventarizace
- b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

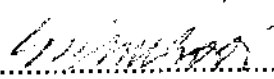
~ 2 ~

Podpisy členů inventarizační komise:

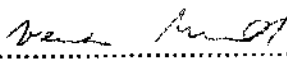
Předseda: Iva Tomášková

podpis 

člen: Martina Šindlerová

podpis 

člen: Vlasta Macháčková

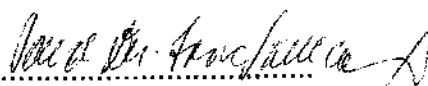
podpis 

člen: Ludmila Dolínková

podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Ředitelka ZŠ a MŠ Slatinice: PaedDr. Iva Tomášková

podpis: 

Základní škola a Mateřská škola
Slatinice -6-
příspěvková organizace
783 42 Slatinice 124
IČ: 709 98 400

Ve Slatinicích, dne 30.1.2019

~ 3 ~