

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2016

Organizace: ZŠ a MŠ Radostice, okr. Brno-venkov, příspěvková organizace
IČ:70 99 51 41

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. 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. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově ZŠ a MŠ v Radostice dne 18.11.2016 Provedení proškolení je doloženo soupiskou o proškolení IK s podpisem členů IK. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. 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. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

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.

Ústřední inventarizační komise, jmenovaná organizací, sestávající z :

Vzor podpisu :

Jarmila Kadlecová 

Barbora Prokešová 

Drahlava Drábková..... 

**Provedla inventarizaci majetku školy s porovnáním fyzické a dokladové inventury
dne, 6. února až 8. února 2017**

Zůstatky k 31.12. 2016

číselné označení účtu	název inventurní stav Kč	účetní stav Kč	rozdíl	viz	
018 30	DDNM ZŠ	25 291,00	25 291,00	0,00	invent.soupis
018 31	DDNM ŠJ	9 520,00	9 520,00	0,00	invent.soupis
018		34 811,00	34 811,00	0,00	hlavní kniha
022 30	DHM ZŠ nad 40.tis	40 260,00	40 260,00	0,00	invent.soupis
022 31	DHM ŠJ nad 40. tis.	200 798,20	200 798,20	0,00	invent.soupis
022		241 058,20	241 058,20	0,00	hlavní kniha.
028 30	DDHM ZŠ	832 217,21	832 217,21	0,00	invent.soupis
028 31	DDHM ŠJ	330 968,88	330 968,88	0,00	invent.soupis
028 32	DDHM MŠ	326 253,90	326 253,90	0,00	invent.soupis
028 33	DDHM ŠD	56 296,00	56 296,00	0,00	invent.soupis
028 35	DDHM FKSP	35 697,00	35 697,00	0,00	invent.soupis
028 50	DDHM ZŠ EU	216 986,20	216 986,20	0,00	invent.soupis
028		1 798 419,19	1 798 419,19	0,00	hlavní kniha
078 30	Oprávký	-25 291,00	-25 291,00	0,00	invent.soupis
078 31	Oprávký	-9 520,00	-9 520,00	0,00	invent.soupis
07		34 811,00	34 811,00	0,00	hlavní kniha
082 30	Oprávký	-40 260,00	-40 260,00	0,00	invent.soupis
082 31	Oprávký	-200 798,20	-200 798,20	0,00	invent.soupis
082		-241 058,20	-241 058,20	0,00	hl. kniha
088 30	Oprávký	-832 217,21	-832 217,21	0,00	invent.soupis
088 31	Oprávký	-330 968,88	-330 968,88	0,00	invent.soupis
088 32	Oprávký	-326 253,90	-326 253,90	0,00	invent.soupis
088 33	Oprávký	-56 296,00	-56 296,00	0,00	invent.soupis
088 35	Oprávký	-35 697,00	-35 697,00	0,00	invent.soupis
088 50	Oprávký	-216 986,20	-216 986,20	0,00	invent.soupis
088		-1 798 419,19	-1 798 419,19	0,00	hlavní kniha
112 010	Sklad potravin	9 754,78	9 754,78	0,00	stav skladu
241 10	BÚ KB	523 538,01	523 538,01	0,00	hlavní kniha
241 11	BÚ Fond odměn	6 688,23	6 688,23	0,00	hlavní kniha
241 13	BÚ Fond rezervní	180 136,39	180 136,39	0,00	hlavní kniha
241 14	BÚ Fond rezervní spon.	1 068,00	1 068,00	0,00	hlavní kniha
241 16	BÚ Fond repr.	1 066,78	1 066,78	0,00	hlavní kniha
241	Běžný účet	565 812,30	565 812,30	0,00	BÚ12/2016
243	Běžný účet FKSP	15 772,59	15 772,59	0,00	BÚ FKSP
261	Pokladna	17 625,00	17 625 ,00	0,00	pokl.kniha

V průběhu inventarizace byly zjištěny:

Přebytky..... 0,-
Manka a škody..... 0,-
Neupotřebitelné věci..... 0,-

Skutečný stav inventarizovaných předmětů byl zjištěn přepočítáním podle údajů uvedených v inventurních soupisech v každém jednotlivém provozu : ZŠ – včetně FKSP, MŠ , ŠJ a ŠD. Jednotlivé provozy zpracovaly inventurní zápis za svěřený provoz, přílohy a seznamy majetku, které porovnalý s účetními údaji.

Inventurní komise projednala výsledky fyzických inventur, překontrolovala inventurní zápisy, přílohy, hodnoty přírůstků a vyřazených věcí jednotlivých úseků. Vše porovnalá s dokladovou inventurou a vypracovalá inv. zprávu za celou organizaci.

Příspěvková organizace navrhuje na základě změny inventarizační směrnice příspěvkové organizace od 1.1.2016 : OE od 1000 do 3000 Kč

DDHM od 3000 Kč do 40 000 Kč.

Převést majetek nižší hodnoty s DDHM- účet 028, pořízený v dřívější době do OE. A nižší majetek z OE vyřadit .

Zápis o výsledku inventarizace za rok 2016

byl projednán a schválen zastupitelstvem obce dne :.....

V Radosticích dne 8.2. 2017

Příloha : Výkaz zisku a ztrát

Hospodaření 2016

Hlavní kniha

Inven. zápisy + přílohy MŠ, ZŠ, ŠD, ŠJ

Vyřazovací protokoly

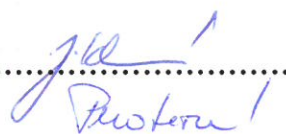
Soupisy nového majetku

Výpisy bankovních účtů

Odpovědná osoba : Mgr. Drahoslava Drábková

ÚIK :

Jarmila Kadlecová

.....


Barbora Prokešová

.....

Drahoslava Drábková

.....
