

Základní škola a Mateřská škola Olešnice v Orlických horách, okres Rychnov nad Kněžnou

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2021

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.

1.2 Inventarizační komise

Byla zřízena hlavní inventarizační komise a dílčí inventarizační komise podle pravidel pro jmenování členů inventarizačních komisí. Hlavní inventarizační komise řídila a kontrolovala činnosti dílčích inventarizačních komisí a sestavila tuto inventarizační zprávu.

1.3 Proškolení

Proškolení proběhlo dne 3.12.2021 a je doloženo záznamem včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedl: Mgr. Renata Bachurová - ředitelka školy.

1.4 Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

1.5 Odsouhlasení pohledávek a závazků

Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.

2. Seznam všech inventurních soupisů dle stavu k 31.12.2021

Číslo účtu	Název účtu	Fyzic/Doklad.	Skuteč. stav	Účetní stav
018000	Drobný dlouhodobý nehmotný maj.	0,00	0,00	0,00
028000	Drobný dlouhodobý hmotný maj.	561780,09	561780,09	561780,09
088000	Oprávký k DDHM	561790,09	561790,09	561790,09
112020	Antigenní testy, roušky	1251,75	1251,75	1251,75
112300	Sklad potravin	20207,31	20207,31	20207,31
241100	BÚ ZŠ	1210005,27	1210005,27	1210005,27
243000	Běžný účet fondu kult.a so	195901,21	195901,21	195901,21
261100	Hlavní pokladna	19873,00	19873,00	19873,00
262000	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
314030	Zálohy na elektřinu	128870,00	128870,00	128870,00
315300	Stravné-nezaplacené	10980,00	10980,00	10980,00
321000	Dodavatelé	19254,49	19254,49	19254,49
324300	Zálohy na stravné	10214,00	10214,00	10214,00
331000	Zaměstnanci	247886,00	247886,00	247886,00
336500	Sociální pojištění	94291,00	94291,00	94291,00
337120	Zdravotní pojištění	40669,00	40669,00	40669,00
342100	Zálohová daň	28153,00	28153,00	28153,00
342200	Srážková daň	0,00	0,00	0,00
348250	Dotace zřizovatel	0,00	0,00	0,00
349000	Závazky k vybraným institucím	531,00	531,00	531,00
374301	OP program potrav.pomoci	0,00	0,00	0,00
378025	Zákonné pojištění	0,00	0,00	0,00
381000	Náklady příštích období	6961,86	6961,86	6961,86
384250	Antigenní testy, roušky	1251,75	1251,75	1251,75
388001	Dohadné účty aktivní-Šablony	403449,33	403449,33	403449,33
388999	Dohadné účty ESF	57122,67	57122,67	57122,67
389000	Dohadné účty pasivní	128870,00	128870,00	128870,00
401002	Fond oběžných aktiv	-6225,51	-6225,51	-6225,51
411000	Fond odměn	140000,00	140000,00	140000,00
412100	FKSP počáteční stav	171026,21	171026,21	171026,21
412110	Tvorba-základní příděl	57954,40	57954,40	57954,40
412290	Ostatní použití fondu	10500,00	10500,00	10500,00
412220	Čerpání – stravování	16452,00	16452,00	16452,00
413110	Zlepšený výsl.hospodaření	446194,84	446194,84	446194,84
413250	Ostatní použití fondu	0,00	0,00	0,00

414301	EU-potravinová pomoc	20160,00	20160,00	20160,00
414250	Rezervní fondy	36962,67	36962,67	36962,67
472100	Dlouhodobé přijaté zálohy-ESF	460572,00	460572,00	460572,00
901000	Jiný DNHN do 7tis	8299,00	8299,00	8299,00
902000	DHM	175356,75	175356,75	175356,75
966001	Budova čp. 120 – ZŠ	-8567896,80	-8567896,80	-8567896,80
966003	Dětské hřiště	-220654,00	-220654,00	-220654,00
966010	DHM do 3tis ve výpůjčce	0,00	0,00	0,00
966013	DDNM ve výpůjčce	0,00	0,00	0,00
966020	DHM do 500,- ve výpůjčce	0,00	0,00	0,00
966028	DDHM nad 3tis ve výpůjčce	390989,30	390989,30	390989,30
999AE	Vyrovňovací účet k podrozv.účtům	8995884,35	8995884,35	8995884,35

3. Seznam dodatečných inventurních soupisů (pokud organizace prováděla rozdílovou inventuru)
Rozdílová inventura nebyla prováděna.

4. Seznam inventurních zápisů (pokud organizace prováděla průběžnou inventarizaci)
Průběžná inventarizace nebyla prováděna.

5. Seznam inventurních závěrů
Vše se inventarizuje každý rok. Inventurní závěry nebyly vyhotoveny z tohoto důvodu.

6. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech
Během roku 2021 nebyly zjištěny závažné inventurní rozdíly.

Datum zpracování: 28.2.2022

Sestavil: Monika Lukášková
člen hlavní inventarizační komise

Zapsal: Mgr. Renata Bachurová
předseda hlavní inventarizační komise

Schválil: Mgr. Renata Bachurová
ředitelka školy

Členové hlavní inventarizační komise:

Kateřina Příbylová

Monika Lukášková

Jitka Kulachová

Lada Kaválková

Marcela Jungová