

Základní škola a mateřská škola Přepychy
517 32 Přepychy čp.67
IČO : 75016524

Inventarizační zpráva

Řádná inventarizace byla provedena ke dni : **31.12.2015**

Zahájení inventarizace : **1.1.2016**

Ukončení inventarizace : **22.1.2016**

Způsob zjišťování skutečných stavů : **dokladově a fyzicky.**

Hlavní inventarizační komise : Tomáš Seidel, Věra Dvořáková, Mgr. Jan Macháček, Miloš Zilvar, Ing. Jiří Sejkora, Radek Tláškal, Jana Zilvarová, Jarmila Moučková

p.č.	Účet	Druh majetku	Stav k 1.1.2015	MD	D	Stav zjištěný k 31.12.2015
1	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	45001,70	-19992	0,00	25009,70
2	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	836636,13	197003,57	0,00	1033639,70
3	112	Materiál na skladě	5541,64	46680,29	40573,36	11648,57
	241	ZBÚ	398550,74	4184229,90	4202701,20	380079,44
5	243	Bankovní účet FKSP	20212,43	38023,08	32269,23	25966,28
6	261	Pokladna	1698,00	384762,00	385160,00	1300,00
7	262	Peníze na cestě	10000,00	414881,52	424881,52	0
8	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	54490,00	139570,00	145170,00	48890,00
9	315	Pohledávky	0,00	38170,00	38107,00	0,00
10	321	Dodavatelé	50863,00	684922,26	697264,26	63205
11	324	Krátkodobé přijaté zálohy	6099,00	6324,00	4068,00	3843
12	331	Zaměstnanci	186386,00	2522148,00	2494885,00	159123,00
13	336,	SP	74412,00	769858,00	757559,00	62113,00
14	337	ZP	31893,00	329966,00	324695,00	26622,00
15	342	Jiné přímé daně	28471,00	259983,00	252108,00	20596,00
16	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	3315869,00	3315869,00	0,00
17	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	66,00	66,00	0,00
18	381	Náklady příštích období	3970,00	3970,00	3970,00	3970,00
19	388	Dohadné účty aktivní	0,00	3315869	3315869	0,00
20	389	Dohadné účty pasivní	48000,00	86628,50	98158,50	59530,00
21	412	FKSP	32023,54	60020,21	51840,64	23843,97
22	413	Rezervní fond	15308,47	0,00	0,00	15308,47
23	414	Rezervní fond-dary	31258,54	0,00	0,00	31258,54
24	902	Drobný majetek ZŠ	6836927,58	-6659465,98	0	177461,60
25	966	Zapůjčený majetek obcí	0	0	6553841,43	6553841,43

Komentář :

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

2. Zdůvodnění inventurních rozdílů a návrh na jejich vypořádání včetně návrhu na postih odpovědných osob :
Zjištěn rozdíl účtu 028 a 902, v roce 2015 bylo omylem zaúčtováno dvakrát na účet 028 zařazení majetku na účet 902 byl zaúčtován majetek nad 3000,-. IČ 2130006 12705,-

3. Návrh inventarizační komise : **inventury proběhly dle schváleného plánu inventur, rozdíly na účtech budou opraveny v následujícím roce 2016.**

4. Návrh nápravných opatření : **účty 028 a 902 byly opraveny dle inventurních soupisů majetku v lednu 2016.**

Inventarizační komise svými podpisy potvrzuje, že inventarizace byla provedena fyzickým způsobem za účasti členů komise, že nebyly zatajeny žádné hospodářské prostředky a výsledky byly porovnány se záznamy v účetní evidenci.

V Přepychách dne 31.1.2016

.....

.....

.....

.....

Věra Dvořáková

Mgr. Jan Macháček