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

**Inventarizační zpráva**

Řádná inventarizace byla provedena ke dni : **31.12.2021**
Zahájení inventarizace : 2.**1.2022**
Ukončení inventarizace : 31.**1.2022**
Způsob zjišťování skutečných stavů : **dokladově a fyzicky.**

Hlavní inventarizační komise :Radek Tláskal, Petr Sýkora, Jan Podzimek, Miroslav Andrš, Tomáš Rejzek, Dis. Jitka Čtvrtečková
Dílčí inventarizační komise č.1 : Petr Sýkora, Mgr. Jan Macháček, Tomáš Seidel, Dis. Eva Hájková

| p.č. | účet | druh majetku | stav k 1.1.2020 | MD | D | stav zjištěný k 31.12.2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 018 | drobný dlohodobý nehmotný majete | 17384,9 | | | 17384,9 |
| 2 | 022 | dlouhodobý hmotný majetek | 158825,52 | | | 158825,52 |
| 3 | 028 | drobný dlouhodobý hmotný majetek | 1237003,72 | 56169 | | 1180834,72 |
| 4 | 078 | Oprávky | 17384,9 | | | 17384,9 |
| 5 | 082 | Oprávky k dlouh.maj. | 94306 | | 19854 | 114160 |
| 6 | 088 | Opravky k dluh.maj. | 1237003,72 | | 56169 | 1180834,72 |
| 7 | 112 | materiál na skladě | 2527,45 | 22191,5 | 18227,34 | 6491,61 |
| 8 | 241 | ZBÚ | 1505000,21 | 7604059,88 | 7672630,53 | 1436429,56 |
| 9 | 243 | BU FKSP | 141038,79 | 111376,32 | 84346,33 | 168068,78 |
| 10 | 261 | pokladna | 7481 | 28285 | 11532 | 24234 |
| 11 | 262 | peníze na cestě | 0 | 190652,18 | 190652,18 | 0 |
| 12 | 311 | pohledávky | 19050 | 219156 | 213750 | 24456 |
| 13 | 314 | krátkodobé pos.zálohy | 93500 | 224700 | 271500 | 46700 |
| 14 | 315 | pohledávky | 0 | 16709 | 16709 | 0 |
| 15 | 321 | dodavatelé | 2741,33 | 586339,68 | 618240,52 | 34642,17 |
| 16 | 324 | krátkodobé přij.zálohy | 0 | 0 | | 0 |
| 17 | 325 | Ostatní závazky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 | 331 | zaměstnanci | 420711 | 5025036 | 5103189 | 498864 |
| 19 | 336 | SP | 173639 | 1534921 | 1548727 | 187445 |
| 20 | 337 | ZP | 74898 | 662221 | 668173 | 80850 |
| 21 | 342 | jiné přímé daně | 87488 | 437663 | 416642 | 66467 |
| 22 | 348 | Pohledávky obec | 0 | 550000 | 550000 | 0 |
| 23 | 374 | krátkodobé přijaté zálohy na transfeey | 483226 | 6908967,30 | 6720140 | 294398,7 |
| 24 | 377 | ostatní krát.pohledávk | 0 | 34 | 34 | 0 |
| 25 | 378 | ostatní krát.závazky | 0 | 58424,32 | 58424,32 | 0 |
| 26 | 381 | náklady příštích obdob | 4004,22 | 642,05 | 3281,4 | 1364,87 |
| 27 | 388 | dohadné účty aktivní | 0 | 7203366 | 7203366 | 0 |
| 28 | 389 | dohadné účty pasivní | 138154 | 233900 | 141355 | 45609 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 29 | 401 | jmění účetní jednotky | 64519,52 | 19854 | | 44665,52 |
| 30 | 412 | FKSP | 149054,93 | 81747,15 | 111254 | 178561,78 |
| 31 | 413 | rezervní fond | 15308,47 | 0 | 0 | 15308,47 |
| 32 | 414 | rezervní fond-dary | 31258,54 | 0 | 0 | 31258,54 |
| 33 | 416 | fond investic | 94306 | | 19854 | 114160 |
| 34 | 431 | HV | 12893,13 | 0 | 12893,13 | 0 |
| 35 | 432 | Nerozdělený zisk | 114709,53 | 12893,53 | 0 | 101816,4 |
| 36 | 902 | drobný majetek ZŠ | 168511,79 | 4998 | | 173509,79 |
| 37 | 966 | zapůjčený majetek obc | 15211130,03 | 20050 | 53900,37 | 15244980,4 |

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 :

**rozdíly nebyly zjištěny**

3. Návrh inventarizační komise : **inventury proběhly dle schváleného plánu inventur, nebyly zjištěny rozdíly a nedostatky, inventarizační komise nemá připomínky**
4. Návrh nápravných opatření : **žádný**

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 se záznamy v účetní evidenci.

V Přepychách dne 31.1.2022

Eva Hájková

Mgr.Jan Macháček