

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ROK 2012

Základní škola Proseč, okres Chrudim

IČ: 75018772

Datum zpracování: 15.2.2013

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

Inventarizační činnosti:

Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly.

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

Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo v budově ZŠ dne 31.10.2012. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

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 a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky.

Porovnáním skutečného stavu se stavem účetním nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů a návrhy na nápravu.

Návrhy nebyly žádné.

Přílohy:

Inventurní sumář za ZŠ celkem a přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci.

Za HIK:

Předseda: Mgr.Jarmila Michálková

podpis .....

Člen: Ing.Jaromíra Pospíšilová

podpis .....

Člen: Jana Ondráčková

podpis .....

**Základní škola Proseč, okres Chrudim,**

**539 44 Proseč 260**

**IČO: 75018772**

**Přehled majetku a závazků podléhajících  
inventarizaci a vyčíslení rozdílů k**

**31.12.2012**

Inventarizační položka = SÚ

SU	název	účetní stav	skutečný stav	zúčtovatelný rozdíl	inventarizační rozdíl
013	Software	76 576,50	76 576,50	0	0
018	DDNM	208 677,30	208 677,30	0	0
073	Oprávky k softwaru	- 76 576,50	- 76 576,50	0	0
078	Oprávky k DDNM	- 208 677,30	- 208 677,30	0	0
021	Stavby	185 756,00	185 756,00	0	0
022	Samostatné movité věci	379 667,98	379 667,98	0	0
028	DDHM	4 337 157,52	4 337 157,52	0	0
081	Oprávky ke stavbám	-37 152,00	-37 152,00	0	0
082	Oprávky k movit. věcem	- 216 976,98	- 216 976,98	0	0
088	Oprávky k DDHM	4 337 157,52	4 337 157,52	0	0
112	Materiál na skladě	63 148,96	63 148,96	0	0
241	Běžný účet	1 496 632,28	1 496 632,28	0	0
243	Běžný účet FKSP	180 581,58	180 581,58	0	0
261	Pokladna	8 708,00	8 708,00	0	0
262	Peníze na cestě	1 504,92	1 504,92	0	0
311	Odběratelé	4 545,00	4 545,00	0	0
321	Dodavatelé	426 169,56	426 169,56	0	0
324	Přijaté zálohy	166 359,00	166 359,00	0	0
331	Zaměstnanci	487 678,00	487 678,00	0	0
336	Závazky ze soc.a zdr. poj.	250 834,00	250 834,00	0	0
342	Ostatní přímé daně	45 181,00	45 181,00	0	0

377	Jiné pohledávky	8 951,28	8 951,28	0	0
378	Jiné závazky	12 751,92	12 751,92	0	0
381	Náklady příštích období	11 565,00	11 565,00	0	0
388	Dohadné účty aktivní	13 175,00	13 175,00	0	0
389	Dohadné účty pasivní	20 682,00	20 682,00	0	0
401	Fond dlouhodob. majetku	333 331,00	333 331,00	0	0
411	Fond odměn	27 980,00	27 980,00	0	0
412	FKSP	182 086,50	182 086,50	0	0
413	Fond rezervní	42 637,73	42 637,73	0	0
414	Fond rezervní	81 935,00	81 935,00	0	0
416	Fond reprodukce majetku	16 708,00	16 708,00	0	0
901	PÚ-DDNM	266 151,80	266 151,80	0	0
902	PÚ-DDHM	2 076 728,39	2 076 728,39	0	0
951	Budovy ve výpůjčce	59 122 215,00	59 122 215,00	0	0

Datum a místo vyhotovení: 18.1.2012