

Základní a Mateřská škola Boharyně

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA 2019

Hlavní inventarizační komise vydává na základě zpracovaných inventur tuto zprávu:

Inventarizační komise odevzdala v termínu zpracované inventurní soupisy a jejich rekapitulace je uvedena
v následující tabulce

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci:

Číslo účtu	Název účtu	Způsob F-D	Inventurní stav Kč	Účetní stav Kč	Rozdíl Kč
021 100	Budovy, haly, stavby MŠ	D	1 270 472,00	1 270 472,00	0,00
028 100	DDHM - ve správě MŠ	D	423 288,54	423 288,54	0,00
028 110	DDHm - ve správě ZŠ	F	383 428,07	383 428,07	0,00
028 200	DDHM – šablony	F	225 665,64	225 665,64	0,00
028 300	DDHM – vlastní	F	79 667,00	79 667,00	0,00
028 400	DDHM – keramická pec	F	39 900,00	39 900,00	0,00
028 500	DDHM – ONIV	F	48 813,00	48 813,00	0,00
028 550	DDHM - ONIV komp.pomůcky	F	22 667,00	22 667,00	0,00
028 700	DDHM – jarmark	F	9 031,00	9 031,00	0,00
028 800	DDHM - FKSP	F	13 068,00	13 068,00	0,00
081 100	Oprávky ke stavbám	D	633 763,00	633 763,00	0,00
088 100	Oprávky k DDHM-ve správě	D	827 532,61	827 532,61	0,00
088 200	Oprávky k DDHM – šablony	D	225 665,64	225 665,64	0,00
088 300	Oprávky k DDHM – vlastní	D	79 667,00	79 667,00	0,00
088 400	Oprávky k DDHM – keramická pec	D	39 900,00	39 900,00	0,00
088 500	Oprávky k DDHM – ONIV	D	50 664,00	50 664,00	0,00
088 700	Oprávky k DDHM – jarmark	D	9 031,00	9 031,00	0,00
088 800	Oprávky j DDHM - FKSP	D	13 068,00	13 068,00	0,00
111 100	Pořízení materiálu	D	0,00	0,00	0,00
112 100	Materiál na skladě - potraviny na svačinky	F	500,00	500,00	0,00
241 100	Běžný účet	D	951 332,00	951 332,00	0,00
243 100	Běžný účet FKSP	D	42 622,97	42 622,97	0,00
261 100	Pokladna	D	4 869,00	4 869,00	0,00
262 100	Peníze na cestě	D	0,00	0,00	0,00
314 118	Krátkodobé poskyt.zálohy el.en. 2018	D	0,00	0,00	0,00
314 119	Krátkodobé poskyt.zálohy el.en. 2019	D	47 790,00	47 790,00	0,00
314 218	Krátkodobé poskyt.zálohy plyn 2018	D	60 540,00	60 540,00	0,00
314 219	Krátkodobé poskyt.zálohy plyn 2019	D	100 900,00	100 900,00	0,00
314 417	Krátkodobé poskyt.zálohy vodné 2017	D	0,00	0,00	0,00
314 418	Krátkodobé poskyt.zálohy vodné 2018	D	0,00	0,00	0,00
314 419	Krátkodobé poskyt.zálohy vodné 2019	D	20 720,00	20 720,00	0,00
315 100	Jiné pohledávky z hlavní činn.-školné	D	0,00	0,00	0,00
315 200	Jiné pohledávky z hlavní činn.-stravné	D	0,00	0,00	0,00
315 400	Jiné pohledávky z hlavní činn.-svačinky	D	0,00	0,00	0,00
321 100	Dodavatelé	D	18 720,67	18 720,67	0,00
324 100	Krátkodobé přijaté zálohy – školné, stravné	D	0,00	0,00	0,00
324 101	Krátkodobé přijaté zálohy - stravné zam.	D	0,00	0,00	0,00
324 102	Krátkodobé přijaté zálohy - š+stravné MŠ	D	33 134,00	33 134,00	0,00
324 103	Krátkodobé přijaté zálohy - š+stravné ZŠ	D	12 246,70	12 246,70	0,00
324 110	Krátkodobé přijaté zálohy - výlety	D	0,00	0,00	0,00
324 120	Krátkodobé přijaté zálohy - obědy do škol	D	0,00	0,00	0,00
324 200	Krátkodobé přijaté zálohy – akce MŠ 2018/2020	D	14 974,34	14 974,34	0,00
324 210	Krátkodobé přijaté zálohy – akce MŠ 2018/2019	D	17 500,00	17 500,00	0,00
324 300	Krátkodobé přijaté zálohy – úspora svačinky	D	6 368,65	6 368,65	0,00
324 330	Krátkodobé přijaté zálohy - plavání	D	0,00	0,00	0,00
324 400	Krátkodobé přijaté zálohy – kroužky	D	9 644,80	9 644,80	0,00
324 700	Krátkodobé přijaté zálohy - akce ZŠ 2019/2020	D	9 563,62	9 563,62	0,00
324 701	Krátkodobé přijaté zálohy - akce ZŠ 2018/2019	D	0,00	0,00	0,00
324 800	Krátkodobé přijaté zálohy - pomůcky	D	0,00	0,00	0,00
331 100	Zaměstnanci	D	343 803,00	343 803,00	0,00
333 100	Jiné závazky vůči zaměstnancům-penz.připoj.	D	1 200,00	1 200,00	0,00
335 100	Pohledávky za zaměstnanci-obědy	D	0,00	0,00	0,00

Číslo účtu	Název účtu	Způsob F-D	Inventurní stav Kč	Účetní stav Kč	Rozdíl Kč
335 200	Pohledávky za zaměstnanci	D	0,00	0,00	0,00
336 100	Sociální zabezpečení	D	148 010,00	148 010,00	0,00
337 100	Zdravotní pojištění	D	63 840,00	63 840,00	0,00
342 100	Daň zálohová	D	77 591,00	77 591,00	0,00
342 200	Jiné přímé daně-daň srážková	D	240,00	240,00	0,00
348 200	Pohled.za vybr.míst.vlád.inst.-obec	D	0,00	0,00	0,00
348 300	Pohled.za vybr.míst.vlád.inst.-obec obědy	D	19 298,00	19 298,00	0,00
349 100	Závazky k vybr.míst.vlád. institucím	D	16 000,00	16 000,00	0,00
374 070	Krátkod.přij.zál.na transfer 33070 plavání	D	1 347,48	1 347,48	0,00
374 076	Krátkod.přij.zál.na transfer 33076	D	0,00	0,00	0,00
374 100	Krátkod.přij.zál.na transfer 33353	D	0,00	0,00	0,00
374 120	Krátkod.přij.zál.na transfer - obědy do škol	D	7 149,20	7 149,20	0,00
377 100	Ostatní krátkodobé pohledávky	D	0,00	0,00	0,00
377 200	Ostatní krátkodobé pohledávky-nájemné	D	0,00	0,00	0,00
378 011	Ostatní krátkodobé závazky-obědy dětí	D	0,00	0,00	0,00
378 100	Ostatní krátkodobé závazky	D	0,00	0,00	0,00
378 300	Ostatní krátkodobé závazky - platba PK	D	0,00	0,00	0,00
378 600	Ostatní krátkodobé závazky-Kooperativa	D	0,00	0,00	0,00
381 100	Náklady příštích období	D	8 997,64	8 997,64	0,00
383 100	Výdaje příštích období	D	20 432,75	20 432,75	0,00
383 200	Výdaje příštích období potr.na svačinky	D	0,00	0,00	0,00
389 118	Dohadné účty pasivní 2018 el.en.	D	0,00	0,00	0,00
389 119	Dohadné účty pasivní 2019 el.en.	D	47 790,00	47 790,00	0,00
389 218	Dohadné účty pasivn 2018 plyn	D	60 540,00	60 540,00	0,00
389 219	Dohadné účty pasivní 2019 plyn	D	110 990,00	110 990,00	0,00
389 418	Dohadné účty pasivní vodné 2018	D	0,00	0,00	0,00
389 419	Dohadné účty pasivní vodné 2019	D	18 992,00	18 992,00	0,00
401 100	Jmění účetní jednotky	D	636 709,00	636 709,00	0,00
412 100	Fond FKSP-příděl	D	58 446,62	58 446,62	0,00
412 200	Fond FKSP - ostatní	D	12 977,00	12 977,00	0,00
412 300	Fond FKSP-stravování	D	5 140,00	5 140,00	0,00
412 400	Fond FKSP - rekreace	D	830,00	830,00	0,00
412 500	Fond FKSP-kultura,sport	D	8 056,00	8 056,00	0,00
412 700	Fond FKSP-penz.připoj.	D	12 200,00	12 200,00	0,00
412 800	Fond FKSP-KZ min. let	D	29 986,43	29 986,43	0,00
413 100	Rezervní fond tvořený ze zlepš.HV	D	0,00	0,00	0,00
414 100	Rezervní fond z ostatních titulů - dary	D	23 241,51	23 241,51	0,00
416 100	Fond reprodukce majetku, invest.fond	D	0,00	0,00	0,00
431 100	Výsledek hospodaření ve schval.řízení	D	106 589,32	106 589,32	0,00
901 100	Jiný drobný dlouhodobý nehmot. maj.-šablony	F	5 990,00	5 990,00	0,00
901 904	Jiný drobný dlouhodobý nehmot. maj.-ONIV	F	1 899,00	1 899,00	0,00
902 200	Jiný drobný dlouhodobý hmotný maj.-šablony	F	6 269,00	6 269,00	0,00
902 300	Jiný drobný dlouhodobý hmotný maj.-vlastní	F	38 619,00	38 619,00	0,00
902 400	Jiný drobný dlouhod. hmotný maj.-MŠ ve spr.	F	3 303,00	3 303,00	0,00
902 410	Jiný drobný dlouhodobý hmotný maj.ZŠ ve spr.	F	8 173,00	8 173,00	0,00
902 500	Jiný drobný dlouhodobý hmotný maj.-ONIV	F	63 192,07	63 192,07	0,00
902 700	Jiný drobný dlouhodobý hmotný maj.-Jarmark	F	22 066,00	22 066,00	0,00
902 800	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek-FKSP	F	10 182,00	10 182,00	0,00
999 100	Vyrovňovací účet k podrozvah. Účtům	D	159 693,07	159 693,07	0,00

Na základě této rekapitulace můžeme konstatovat, že zjištěné stavy odpovídají stavům vedeným v účetnictví.

V Hradci Králové 5.2.2020

předseda
členové

Kamila Hellerová
Lucie Tomášková
Monika Dlabová