

# INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci majetku a závazků Základní školy a mateřské školy Pěnčín,  
příspěvkové organizace k 31. 12. 2020

---

Řádná inventarizace majetku a závazků byla provedena ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s prováděcími vyhláškami k tomuto zákonu a byla provedena ke dni 31. 12. 2020, ve dnech 7. 12. 2020 do 4. 1. 2021, dílčími inventarizačními komisemi.

Při inventarizaci bylo postupováno podle Směrnice k provedení inventarizace. K provedení inventarizace majetku a závazků byli členové IK proškoleni dne 30. 11. 2020.

## **Inventarizační komise v ZŠ:**

Simona Kmentová – předseda komise

Ivana Tománková – členka komise

Iveta Něničková – členka komise

## **Inventarizační komise v MŠ:**

Libuše Kmentová – předseda komise

Bc. Lucie Přikrylová – členka komise

Ludmila Pluháčková – členka komise

## **Inventarizační komise ve ŠJ:**

Magdaléna Štafová – předseda komise

Michaela Pavelová – členka komise

Hana Řezníčková – členka komise

## **Pohledávky a závazky**

paní Kateřina Vyhlídalová

**Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 018**

Celková cena majetku v této kapitole činí 92 117,00 Kč.

Beze změn.

**Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – 022**

Celková hodnota majetku 58 735,70 Kč.

**Drobný dlouhodobý hmotný majetek (Inventární soupis) – 028**

Celková cena majetku 1 545 79,72 Kč.

**Materiál na skladě 112**

Celkem 13 936,96 Kč.

**Běžný účet – 241**

BÚ 86-3277760217/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2020

vykazuje zůstatek 1 164 430,86 Kč.

**Běžný účet FKSP – 243**

BÚ FKSP 86-3277770247/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2020 vykazuje zůstatek 35 231,42 Kč.

**Pokladna 261**

Celkem 9 245,00 Kč.

**Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314**

Celkem poskytnuty provozní zálohy na plyn a elektrickou energii v částce 110 410,- Kč.

**Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315**

Celkem 34 813,- Kč.

**Dodavatelé - 321**

Celkem neuhrazené závazky v částce 49 298,00 Kč.

**Zaměstnanci - 331**

Celkem 303 951,00 Kč.

**Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení - 336**

Celkem 124 114,00 Kč

**Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění - 337**

Celkem 53 535,00 Kč

**Jiné přímé daně - 342**

342 0300 daň zálohová 55 054,00 Kč.

**Ostatní krátkodobé závazky - 378**

Celkem 4 537,68 Kč.

**Náklady příštích období - 381**

Celkem 6 499,74 Kč.

**Výdaje příštích období - 383**

Zákonné pojištění 0,- Kč.

**Výnosy příštích období - 384**

Celkem 0,- Kč.

**Dohadné účty pasivní - 389**

Celkem 106 980,00 Kč.

**Dohadné účty aktivní - 388**

Celkem 478 191,- Kč.

**Fond kulturních a sociálních potřeb - 412**

Celkem 46 857,02 Kč.

**Rezervní fond tvoření ze zlepšeného výsledku hospodaření - 413**

Celkem 53 236,94 Kč.

**Fond reprodukce majetku, investiční fond - 416**

Celkem 39 410,- Kč.

**Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - 472**

Celkem 517 053,00 Kč.

**Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - 901**

Celkem 64 792,55 Kč.

**Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - 902**

Celkem 560 903,44 Kč

## Závěr

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

Prohlašujeme, že inventarizace majetku a závazků byla provedena a největší zodpovědností. Inventarizační komise neshledala provedenou inventarizací manka nebo škody.

Inventarizační zprávu schválila:

Mgr. Lenka Lošťáková, ředitelka školy \_\_\_\_\_