



Základní škola a mateřská škola
Suchdol nad Odrou, příspěvková organizace

Komenského 323, 742 01 Suchdol nad Odrou, IČ: 75027712

e-mail: zakladni@skolasuchdol.cz, www.skolasuchdol.cz

tel.: +420 556 736 336

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, Nařízením ředitele č. 20/2023 o inventarizaci byla provedena inventarizace veškerého majetku, závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2023

Způsob provedení inventury:

- a) fyzická (Fi)
- b) dokladová (Di)

Průběh inventarizace:

Zahájení fyzické inventarizace: 15.12.2023
Ukončení fyzické inventarizace: 15.01.2024

Zahájení dokladové inventarizace: 15.01.2024
Ukončení dokladové inventarizace: 31.01.2024

Pro provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zúčtovaných na podrozvahových účtech byla zřízena **inventarizační komise** ve složení:

Předseda: Mgr. Jana Bechná
Člen: Ing. Hana Karásková
Člen: Jitka Švánová
Člen: Mgr. Lenka Tymráková

Provedení inventarizací zajišťovala inventarizační komise v souladu s **plánem inventur**. Inventury byly prováděny zjišťováním skutečného stavu s operativní evidencí a s účetním stavem, přepočítáváním a jinými způsoby provádění. Tuto závěrečnou zprávu zpracovala inventarizační komise na základě jednotlivých inventurních soupisů a níže uvádí

výsledek inventarizace:

účet SU/AU	název	Fi, Di	skutečný stav podle inventarizace	stav podle účetnictví	rozdíl: manko (-) přebytek (+)
Dlouhodobý nehmotný majetek					
013/0000	Software	Di	166 318,16	166 318,16	0,00
018/0000	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	Di	477 108,90	477 108,90	0,00
073/0000	Oprávký k software	Di	122 430,00	122 430,00	0,00
078/0000	Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	Di	477 108,90	477 108,90	0,00
Dlouhodobý hmotný majetek					
021/0000	Stavby	Fi	88 803 887,27	88 803 887,27	0,00
022/0000	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Fi	6 344 993,01	6 344 993,01	0,00
028/0000	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	Fi	16 596 096,42	16 596 096,42	0,00
031/0000	Pozemky	Di	908 016,35	908 016,35	0,00
042/0000	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	Di	0,00	0,00	0,00
082/0000	Oprávký k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	Di	3 049 526,66	3 049 526,66	0,00
088/0000	Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	Di	16 596 096,42	16 596 096,42	0,00
Zásoby					
111/0000	Pořízení materiálu	Di	0,00	0,00	0,00
112/0000	Materiál na skladě	Fi	126 442,26	126 442,26	0,00
Krátkodobé pohledávky					
311/0000	Odběratelé	Di	84 634,00	84 634,00	0,00
314/0000	Krátkodobé poskytnuté zálohy	Di	167 010,00	167 010,00	0,00
315/0000	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	Di	13 930,00	13 930,00	0,00
321/0000	Dodavatelé	Di	382 366,71	382 366,71	0,00
324/0000	Krátkodobé přijaté zálohy	Di	396 829,14	396 829,14	0,00
335/0000	Závazky vůči zaměstnancům	Di	1 774 071,00	1 774 071,00	0,00
335/0000	Pohledávky za zaměstnanci	Di	0,00	0,00	0,00
336/0000	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení	Di	653 551,00	653 551,00	0,00
337/0000	Závazky ze zdravotního pojištění	Di	282 118,00	282 118,00	0,00
341/0000	Daň z příjmů	Di	0,00	0,00	0,00

342/0000	Jiné přímé daně	Di	137 863,00	137 863,00	0,00
343/0000	Daň z přidané hodnoty	Di	0,00	0,00	0,00
348/0000	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	Di	0,00	0,00	0,00
349/0000	Závazky k vybraným místním vládním institucím - odvod IF zřizovatelů	Di	0,00	0,00	0,00
374/0000	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	Di	106 446,25	106 446,25	0,00
378/0000	Ostatní krátkodobé závazky	Di	215 111,00	215 111,00	0,00
381/0000	Náklady příštích období	Di	52 612,83	52 612,83	0,00
384/0000	Výnosy příštích období	Di	24 155,00	24 155,00	0,00
388/0000	Dohadné účty aktivní	Di	3 730,00	3 730,00	0,00
389/0000	Dohadné účty pasivní	Di	183 099,00	183 099,00	0,00
Krátkodobý finanční majetek					
241/0000	Běžný účet	Di	9 764 285,58	9 764 285,58	0,00
243/0000	Běžný účet FKSP	Di	462 462,63	462 462,63	0,00
261/0000	Pokladna	Fi,Di	22 623,00	22 623,00	0,00
262/0000	Peníze na cestě	Di	0,00	0,00	0,00
Fondy					
401/0000	Jméni účetní jednotky	Di	44 954 994,87	44 954 994,87	0,00
403/0000	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	Di	20 209 739,92	20 209 739,92	0,00
411/0000	Fond odměn	Di	675 394,19	675 394,19	0,00
412/0000	FKSP	Di	402 683,99	402 683,99	0,00
413/0000	Rezervní fond ze zlepšeného HV	Di	399 352,16	399 352,16	0,00
414/0000	Rezervní fond z ostatních titulů	Di	2 622 901,05	2 622 901,05	0,00
416/0000	Fond reprodukce majetku, fond investic	Di	803 998,87	803 998,87	0,00
Výsledek hospodaření a dlouhodobé zálohy					
431/0000	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	Di	0,00	0,00	0,00
432/0000	Výsledek hospodaření minulých účetních období	Di	2 387 335,42	2 387 335,42	0,00
455/0000	Dlouhodobé přijaté zálohy	Di	0,00	0,00	0,00
472/0000	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	Di	0,00	0,00	0,00
Podrozvaha					
901/0000	Jiný DDNM	Di	0,00	0,00	0,00
902/0000	Jiný DDHM	Di	3 373 936,17	3 373 936,17	0,00
905/0000	Vyřazené pohledávky	Di	27 558,50	27 558,50	0,00
955/0000	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	Di	497 947,00	497 947,00	0,00
999/0000	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	Di	3 899 441,67	3 899 441,67	0,00

Vyjádření odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly byly – nebyly shledány.

Závěr:

Inventarizační rozdíly byly – nebyly shledány.

Inventarizační komise navrhuje řediteli příspěvkové organizace ke **schválení** výsledek inventarizací provedených k 31.12.2023.

Podpisy členů inventarizační komise:

Předseda: Mgr. Jana Bechná

Člen: Ing. Hana Karásková

Člen: Jitka Švánová

Člen: Mgr. Lenka Tymráková

V Suchdole nad Odrou, dne

Rozhodnutí ředitele/ředitelky příspěvkové organizace:

Závěry předložených inventarizací za rok 2023 jsem vzal/a na vědomí, tyto schvaluji – neschvaluji ve znění inventarizační zprávy.

Jméno a příjmení ředitele PO

Mgr. Tomáš Vindiš