

## INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2020

**A. Organizace**      Základní škola a mateřská škola Nasobůrky , příspěvková organizace  
Nasobůrky 91, 783 21  
IČO: 61989517

**Umístění inventarizovaných prostředků:** Základní škola a Mateřská škola Nasobůrky

### B. Hlavní inventarizační komise

Funkce	Jméno zaměstnance
Předseda IK	Mgr. Blanka Látalová
Člen IK	Iveta Šišmová

Hlavní inventarizační komise odpovídá za vypracování této inventarizační zprávy.

### C. Seznam inventurních soupisů

V organizaci proběhly 4 inventury, při nichž byly vytvořeny tyto inventurní soupisy:

***Inventurní soupis č. 1*** – účet 018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek (od 3.001,- do 40.000,-Kč), účet 901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek, účet 902 Jiný drobný dlouhodobý majetek (od 1.001,- do 3.000,-Kč), **28 stran celkem**

***Inventurní soupis č. 2*** – účet 261 Pokladna – pokladní hotovost, účet 263 Ceniny – známky, **5 stran celkem**

***Inventurní soupis č. 3*** – účet 078 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku, účet 088 Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku, účet 241 Běžný účet, účet 243 Běžný účet FKSP, účet 262 Peníze na cestě, účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy, účet 315 Jiné pohledávky z hlavní činnosti, účet 321 Dodavatelé, účet 331 Zaměstnanci, účet 336 Sociální pojištění, účet 337 Zdravotní pojištění, účet 342 Jiné přímé daně, účet 348 Pohledávky za rozpočtem ÚSC, účet 374 Přijaté zálohy na krátkodobé transfery, účet 377 Ostatní krátkodobé pohledávky, účet 378 Ostatní krátkodobé závazky, účet 381 Náklady příštích období, účet 383 Výdaje příštích období, účet 388 Dohadné účty aktivní, účet 389 Dohadné účty pasivní, **40 stran celkem**.

***Inventurní soupis č. 4*** – účet 411 Fond odměn, účet 412 Fond kulturních a sociálních potřeb, účet 413 Rezervní fond, 414 Rezervní fond z ostatních titulů, účet 472 Přijaté zálohy na dlouhodobé transfery **11 stran celkem**

### D. Seznam inventurních zápisů a závěrů

Inventurní zápisy a závěry nebyly při inventarizaci vytvořeny.

#### E. Srovnání zjištěného stavu se stavem účetním

##### Inventura č. 1.

Invent. Položka SU/AU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Zjištěný stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	43 654,70	43 654,70	0	ne
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 808 214,42	1 808 214,42	0	ne
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	15 166,50	15 166,50	0	ne
902	Jiný drobný dlouhodobý majetek	833 833,58	833 833,58	0	ne

##### Inventura č. 2

Invent. Položka (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Zjištěný stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
261	Pokladna – pokladní hotovost	2 214,00	2 214,00	0	ne
263	Ceniny – známky	0,00	0,00	0	ne

##### Inventura č. 3

Invent. položk a SU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12.2020 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
078	Oprávky ke stavbám	43 654,70	43 654,70	0	ne
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému majetku	1 808 214,42	1 808 214,42	0	ne
241	Běžný účet	1 652 769,14	1 652 769,14	0	ne
243	Běžný účet FKSP	81 035,92	81 035,92	0	ne
262	Peníze na cestě	0,00	0,00	0	ne
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	69 000,00	69 000,00	0	ne
315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	0,00	0,00	0	ne
321	Dodavatelé	27 872,47	27 872,47	0	ne
331	Zaměstnanci	244 686,00	244 686,00	0	ne
336	Sociální pojištění	99 052,00	99 052,00	0	ne
337	Zdravotní pojištění	42 977,00	42 977,00	0	ne
342	Jiné přímé daně	40 085,00	40 085,00	0	ne
348	Pohledávky za rozpočty ÚSC	0,00	0,00	0	ne
374	Přijaté zálohy na krátkodobé transfery	0,00	0,00	0	ne
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	7 596,20	7 596,20	0	ne
378	Ostatní krátkodobé závazky	0,00	0,00	0	ne
381	Náklady příštích období	11 431,50	11 431,50	0	ne
383	Výdaje příštích období	41 444,00	41 444,00	0	ne
388	Dohadné účty aktivní	870 151,00	870 151,00	0	ne
389	Dohadné účty pasivní	69 000,00	69 000,00	0	ne

Invent. položka SU	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31. 12. 2020 (Kč)	Skutečný stav k 31. 12.2020 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
411	Fond odměn	82 000,00	82 000,00	0	ne
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	92 485,34	92 485,34	0	ne
413,41 4	Rezervní fond	1 020 188,62	1 020 188,62	0	ne
472	Přijaté zál. na dlouhodobé transfery	870 151,00	870 151,00	0	ne

#### F. Rekapitulace zjištěných rozdílů

Rozdíly v množství: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Rozdíly v ocenění: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Jiné zúčtovatelné rozdíly: *rozdíly nebyly zjištěny.*

Ostatní zjištěné rozdíly mezi evidencemi: *zjištěné rozdíly byly uvedeny do souladu s pomocnými evidencemi majetku a závazků do skončení inventur.*

#### G. Přehled přírůstků a úbytků na inventarizovaných účtech

Invent. Položka (SU/ AU)	Slovní označení účtu	Počáteční stav k 1. 1. 2020 (Kč)	Přírůstky (Kč)	Úbytky (Kč)	Konečný stav k 31. 12. 2020 (v Kč)
018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	53 001,20	0	9 346,50	43 654,50
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek celkem	1 422 424,42	434 206,00	48 416,00	1 808 214,42
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	15 166,50	0	0	15 166,50
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek celkem	884 806,30	22 740,98	57 920,94	849 000,08

#### H. Další zjištěné skutečnosti

Další zjištěné skutečnosti (přebytečný a nevyužitý majetek, poškozený majetek, cizí majetek, atd.): *nejsou.*

### I. Okamžik sestavení inventarizační zprávy

Inventarizační zpráva byla sestavena na základě inventurních soupisů dne 26.1.2021 v 17.00 hod. Inventarizační zprávu sestavovala: Mgr. Blanka Látalová

### J. Podpisové záznamy

Funkce:	Jméno a příjmení	Okamžik připojení podpisového záznamu	Podpis
Předseda IK	Mgr. Blanka Látalová	27.1.2021	Látalová
Člen IK	Iveta Šišmová	27.1.2021	Šišm.

### K. Předání výsledků inventarizace

Inventarizační zpráva byla předána ředitelce organizace dne 26.1.2021.

Předal: Mgr. Blanka Látalová ..... Látalová

Převzal: Mgr. Jana Nakládalová ..... nakládalová

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATERSKÁ ŠKOLA NASOBŮRKY  
NASOBŮRKY 91, 783 21  
IČ: 619 89 517  
☎ 535 343 369