

## Inventarizační zpráva za rok 2021

### 1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

#### 1.1. Plán inventur

Plán inventur byl zpracován 26.11.2021 a řádně schválen ředitelkou školy. Současně byl stanoven postup při provádění jednotlivých inventur.

#### 1.2. Inventarizační komise

Byla zřízena jedna hlavní inventarizační komise, jmenování tři členové ve složení:

Předseda: Mgr. Naděžda Bachtíková

Členové: Monika Klimešová

Mgr. Radmila Šubrtová

Lenka Šhonová

Hlavní inventarizační komise prováděla jednotlivé inventury podle plánu a vydané směrnice, nakonec sestavila inventarizační zprávu.

#### 1.3. Proškolení

Proškolení proběhlo dne 26.11.2021 a je doloženo záznamem včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro vedení inventarizace. Proškolení provedla Lenka Šhonová.

1.4. Podmínky pro zjišťování skutečného stavu byly zajištěny v součinnosti se zaměstnanci a odpovědnými pracovníky. Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu. Odškrtnání podle seznamu majetku a porovnání s účetním stavem provedla L. Šhonová.

1.5. Odsouhlasení pohledávek a závazky nebylo stanoveno, neboť to není v zájmu účetní jednotky.

### 2. Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci:

Čís.úctu SÚ/AÚ	Název-druh	fyzicky (F) dokladově (D)	skut.stav	účetní stav	rozdíl
018	DDNM	F	33.683,65	33.683,65	0
021	stavby	F	6.816.870,00	6.816.870,00	0
022	sam.mov.věci	F	305.866,67	305.866,67	0
028	DDHM	F	1.866.421,65	1.866.421,65	0
031	pozemky	D	46.352,00	46.352,00	0
042	nedokončený IM	D	117.370,00	117.370,00	0
078	oprávky k DDNM	D	33.683,65	33.683,65	0
081	oprávky ke stavbám	D	2.022.108,20	2.022.108,20	0
082	oprávky k HM	D	210.439,00	210.439,00	0
088	oprávky DDHM	D	1.866.421,65	1.866.421,65	0
112	materiál na skladě	D	18.613,20	18.613,20	0
241	běžný účet	D	2.155.629,10	2.155.629,10	0
243	běžný účet FKSP	D	22.615,03	22.615,03	0
261	pokladna	F	19.476,00	19.476,00	0
315	jiné pohledávky z HČ	D	10.283,00	10.283,00	0
321	dodavatelé	D	20.568,78	20.568,78	0
324	přijaté zálohy	D	102.145,00	102.145,00	0
331	zaměstnanci	D	711.372,00	711.372,00	0
336	závazky ze SP	D	276.799,00	276.799,00	0
337	závazky ze ZP	D	119.394,00	119.394,00	0
342	daň z příjmu	D	100.660,00	100.660,00	0
381	náklady příšt.období	D	38.064,30	38.064,30	0
383	výdaje příšt. období	D	8.216,17	8.216,17	0
384	výnosy příšt.období	D	3.200,00	3.200,00	0
388	dohadné účty aktivní	D	613.227,00	613.227,00	0

401	jmění úč. jednotky	D	4.188.379,24	4.188.379,24	0
403	transfery na poř. DM	D	886.661,58	886.661,58	0
411	fond odměn	D	152.149,00	152.149,00	0
412	FKSP	D	40.639,45	40.639,45	0
413	RF tvoř.ze zlep.HV	D	354.665,93	354.665,93	0
414	RF z ost. titulů	D	140.711,39	140.711,39	0
416	FRIM	D	214.463,71	214.463,71	0
472	dlouhodobé transfery	D	591.844,00	591.844,00	0
902	Další DDHM	F	79.163,68	79.163,68	0
999	Vyrovn. účet k 902	D	79.163,68	79.163,68	0

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise shledala veškerý majetek v dobrém stavu a se správným označením. Majetek je řádně chráněn před poškozením a odcizením, nebyly zjištěny nedostatky v evidenci majetku.

Prohlášení inventarizační komise:


Inventarizace byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270 ze dne 8. září 2010 a podle plánu inventur ze dne 26.11.2021.

Datum zpracování 04.02.2022

Sestavil: Lenka Shonová

Schvaluji inventarizační zprávu.

Základní škola a Mateřská škola,  
Černý Důl, okres Trutnov ①  
Čistá v Kokonoších 140, 543 44  
IČO: 75016079, tel.: 739 094 353

  
Mgr. Naděžda Bachtíková  
ředitelka školy