

Základní škola a mateřská škola, Černožice, okres Hradec Králové

Inventarizační zpráva 2020

Na základě vydaného plánu inventur na rok 2020 ze dne 26.11.2020 ředitelkou školy, proběhla inventarizace majetku a závazků ke dni 31.12.2020.

Všechny dílčí inventarizační komise odevzdali v termínu zpracované inventurní soupisy a jejich rekapitulace je uvedena v následující tabulce.

Rekapitulace inventurních soupisů a účetní evidence k 31.12.2020

Číslo účtu	F/D	Název účtu	Inventurní stav	Účetní stav	Rozdíl
018	D	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	40 809,00	40 809,00	
022	F	Samostatné movité věci	395 655,50	395 655,50	
028	F	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 258 383,75	3 258 383,75	
112	F	Potravin na skladě na skladě	31 223,90	31 223,90	
241	D	Běžný účet	2 058 926,56	2 058 926,56	
243	D	Běžný účet fondu kulturních a soc. potřeb	148 968,51	148 968,51	
261	D	Pokladna	42 934,00	42 934,00	
311	D	Odběratelé	4 848,00	4 848,00	
314	D	Poskytnuté provozní zálohy	152 794,00	152 794,00	
315	D	Jiné pohledávky - stravné	635,00	635,00	
321	D	Dodavatelé	21 339,42	21 339,42	
324	D	Přijaté provozní zálohy	44 513,00	44 513,00	
331	D	Zaměstnanci	624 783,00	624 783,00	
336	D	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení	261 306,00	261 306,00	
337	D	Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění	112 708,00	112 708,00	
342	D	Jiné přímé daně	126 710,00	126 710,00	
374	D	Přijaté zálohy na transfery EU	0,00	0,00	
377	D	Ostatní krátkodobé pohledávky	30 173,54	30 173,54	
378	D	Ostatní krátkodobé závazky	186,00	186,00	
381	D	Náklady příštích období	33 001,85	33 001,85	
384	D	Výnosy příštích období	30 521,00	30 521,00	
388	D	Dohadné účty aktivní	1 032 818,00	1 032 818,00	
389	D	Dohadné účty pasivní	152 794,00	152 794,00	
401	D	Fond dlouhodobého majetku	80 963,00	80 963,00	
411	D	Fond odměn	190 395,00	190 395,00	
412	D	Fond FKSP	159 136,36	159 136,36	
413	D	RF tvořený ze zlepšeného HV	183 017,30	183 017,30	
414	D	RF z ostatních titulů	385 992,00	385 992,00	
416	D	Fond reprodukce majetku	78 932,00	78 932,00	
902	F	Jiný drobný dlouhodobý majetek	782 301,61	782 301,61	

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

Zjištěné inventarizační rozdíly: žádné

Podpisy hlavní inventarizační komise:

předseda:

členové:

Dne: 29.1.2021

Ředitelka školy: