

Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 26. 1. 2017

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny prvotních i rozdílových inventur byly dodrženy.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 16.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

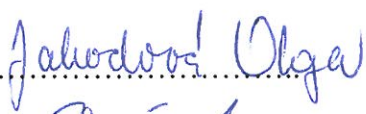
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

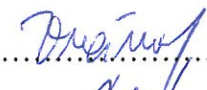
Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Inventury proběhly bez inventarizačních rozdílů.

Předseda: jméno Mgr. Olga Jahodová podpis 

Člen: jméno Mgr. Monika Vránová podpis 

Člen: jméno Marie Brhlová podpis 

Základní škola Lačnov, okres Vsetín
Inventurní soupis účtů k 31.12.2016

účtová třída 0

018 0020	DDNM	
	účetní program GORDIC	10 300,50 Kč
	program WINPED	7 050,00 Kč
	stav k 31.12.2016	17 350,50 Kč

022 0010	DHM	
252	Kopírka Canon NP vč.přisl.	50 049,00 Kč
255	Počítač MAX Computurs W3017	25 396,00 Kč
256	Monitor Microscan	12 903,00 Kč
257	Tiskárna Deskjet 510	12 411,00 Kč
258	BTV SONY KV 25TZ	16 490,00 Kč
260	Video LG AC400	5 990,00 Kč
259	RMGF SONY CFD - V31L	2 799,00 Kč
	stav k 31.12.2016	126 038,00 Kč

028 0010	DDHM	
353	VH510 dig.foto SILVER	3 157,00 Kč
354	Sedačka	7 590,00 Kč
355	Kytara	5 100,00 Kč
356	Projektor	39 748,50 Kč
	stav k 31.12.2016	55 595,50 Kč

028 0020	DDHM	
102	Varhany elektr.	3 450,00 Kč
227	Psací stroj CONSULTA 110	3 960,00 Kč
128	Pamětní deska	10 450,00 Kč
126	Ústředna AUR 310	3 038,00 Kč
128	Tkanina Bytex	4 125,00 Kč
301	tělocv.lavička 360cm lakovaná	4 230,00 Kč
302	tělocv.lavička 360cm lakovaná	4 230,00 Kč
303	stůl na st.tenis S 2-36i	6 500,00 Kč
304	PC Duron 650MHz,monitor 17	15 665,00 Kč
305	skříňka policová S 03D-3 ks	10 950,00 Kč
306	skříňka policová S 33P	4 780,00 Kč
307	skříňka policová S32P	3 950,00 Kč
308	skříň šatní	6 440,00 Kč
309	sekačka motorová	5 990,00 Kč
310	žebř al 226/510cm	4 916,00 Kč
311	tabule trojdílná 3400x1000	6 176,00 Kč
312	PC MAX 20051226Celerom D310	15 788,00 Kč
313	tiskárna OKI B4100 laserová	5 677,00 Kč
314	kopírka Sharp AR-122E	18 000,00 Kč
315	koza čalouněná kůží	22 347,00 Kč
316	tabule trojdílná zelená 2600	16 549,00 Kč
317	chladnička WHIRLPOOL ARC 104A	5 299,00 Kč
318	koberec	3 070,00 Kč
319	vysavač ETA 2404	4 019,00 Kč
320	stůl ředitelna	13 800,00 Kč
321	linka ředitelna	12 500,00 Kč
322	velká skříň ředitelna	15 200,00 Kč
323	skříňka pod kopírku ředitelna	4 500,00 Kč
324	LG v280 DVD+VHS	3 328,00 Kč
325,326	televizor ORAVA LT822 LCD 32" DV8	35 898,00 Kč
327	Funai D8D	3 029,00 Kč
328	PC sestava FSC Scaleo-	17 005,00 Kč
329	Monitor LG L204WT DVI LCD 20	6 029,00 Kč
331	tiskárna CANON Sensus 4010	4 400,00 Kč
332	koberec	4 589,00 Kč

334	kytara	5 990,00 Kč
335	samsung	3 213,00 Kč
336-340	PC ssestava 5 ks	45 000,00 Kč
341	el.trouba	3 602,00 Kč
342	CANON MG 5150 mult.tiskárna	4 352,00 Kč
343	pojezd na tabuli	9 950,00 Kč
344	Počítač osobní stolní 4 ks	59 808,00 Kč
345	Projektové plátno	6 892,00 Kč
346	Mobilní interaktivní tabule	19 788,00 Kč
347	Kamera Sony	10 794,00 Kč
348	Mixážní pult	9 800,00 Kč
349	Náhlavní mikr.soustava	9 250,00 Kč
350	Zesilovač	9 500,00 Kč
351-352	3pásm.repro AC Akustoka	9 600,00 Kč
357-360	Mikrofony - učební pomůcky	13 560,00 Kč
361	Koberec-didaktická pomůcka	6 500,00 Kč
	stav k 31.12.2016	537 476,00 Kč

078 0020	oprávky k DDNM	
	účetní program GORDIC	10 300,50 Kč
	program WINPED	7 050,00 Kč
	stav k 31.12.2016	17 350,50 Kč

082 0010	oprávky k DHM	
252	Kopírka Canon NP vč.přísl.	50 049,00 Kč
255	Počítač MAX Computurs W3017	25 396,00 Kč
256	Monitor Microscan	12 903,00 Kč
257	Tiskárna Deskjet 510	12 411,00 Kč
258	BTV SONY KV 25TZ	16 490,00 Kč
260	Video LG AC400	5 990,00 Kč
259	RMGF SONY CFD - V31L	2 799,00 Kč
	stav k 31.12.2016	126 038,00 Kč

088 0010	oprávky k DDHM	
353	VH510 dig.foto SILVER	3 157,00 Kč
354	Sedačka	7 590,00 Kč
355	Kytara	5 100,00 Kč
356	Projektor	39 748,50 Kč
	stav k 31.12.2016	55 595,50 Kč

088 0020	oprávky k DDHM	
102	Varhany elektr.	3 450,00 Kč
227	Psací stroj CONSULTA 110	3 960,00 Kč
128	Pamětní deska	10 450,00 Kč
126	Ústředna AUR 310	3 038,00 Kč
128	Tkanina Bytex	4 125,00 Kč
301	tělocv.lavička 360cm lakovaná	4 230,00 Kč
302	tělocv.lavička 360cm lakovaná	4 230,00 Kč
303	stůl na st.tenis S 2-36i	6 500,00 Kč
304	PC Duron 650MHz,monitor 17	15 665,00 Kč
305	skříňka policová S 03D-3 ks	10 950,00 Kč
306	skříňka policová S 33P	4 780,00 Kč
307	skříňka policová S32P	3 950,00 Kč
308	skříň šatní	6 440,00 Kč
309	sekačka motorová	5 990,00 Kč
310	žebř al 226/510cm	4 916,00 Kč
311	tabule trojdílná 3400x1000	6 176,00 Kč
312	PC MAX 20051226Celerom D310	15 788,00 Kč
313	tiskárna OKI B4100 laserová	5 677,00 Kč
314	kopírka Sharp AR-122E	18 000,00 Kč
315	koza čalouněná kůží	22 347,00 Kč
316	tabule trojdílná zelená 2600	16 549,00 Kč
317	chladnička WHIRLPOOL ARC 104A	5 299,00 Kč
318	koberec	3 070,00 Kč

319	vysavač ETA 2404	4 019,00 Kč
320	stůl ředitelna	13 800,00 Kč
321	linka ředitelna	12 500,00 Kč
322	velká skříň ředitelna	15 200,00 Kč
323	skříňka pod kopírku ředitelna	4 500,00 Kč
324	LG v280 DVD+VHS	3 328,00 Kč
325,326	televizor ORAVA LT822 LCD 32" DV8	35 898,00 Kč
327	Funai D8D	3 029,00 Kč
328	PC sestava FSC Scaleo-	17 005,00 Kč
329	Monitor LG L204WT DVI LCD 20	6 029,00 Kč
331	tiskárna CANON Sensus 4010	4 400,00 Kč
332	koberec	4 589,00 Kč
334	kytara	5 990,00 Kč
335	samsung	3 213,00 Kč
336-340	PC ssestava 5 ks	45 000,00 Kč
341	el.trouba	3 602,00 Kč
342	CANON MG 5150 mult.tiskárna	4 352,00 Kč
343	pojezd na tabuli	9 950,00 Kč
344	Počítač osobní stolní 4 ks	59 808,00 Kč
345	Projektové plátno	6 892,00 Kč
346	Mobilní interaktivní tabule	19 788,00 Kč
347	Kamera Sony	10 794,00 Kč
348	Mixážní pult	9 800,00 Kč
349	Náhlavní mikr.soustava	9 250,00 Kč
350	Zesilovač	9 500,00 Kč
351-352	3pásm.repro AC Akustoka	9 600,00 Kč
357-360	Mikrofony - učební pomůcky	13 560,00 Kč
361	Koberec-didaktická pomůcka	6 500,00 Kč
	stav k 31.12.2016	537 476,00 Kč

účtová třída 2

241 0010	BÚ	246 932,61 Kč
	stav k 31.12.2016	246 932,61 Kč

243 0010	Účet FKSP	50 949,64 Kč
	stav k 31.12.2016	50 949,64 Kč

261 0100	Pokladna Kč	10 633,00 Kč
	stav k 31.12.2016	10 633,00 Kč

263 0100	Ceniny	
	pošt.známky 4x17,-+4x13,-	120,00 Kč
	stav k 31.12.2016	120,00 Kč

účtová třída 3

314 0420	Krátkodobé poskytnuté zálohy	
	záloha na plyn	42 180,00 Kč
	stav k 31.12.2016	42 180,00 Kč

314 0430	Krátkodobé poskytnuté zálohy	
	záloha na vodu	3 510,00 Kč
	stav k 31.12.2016	3 510,00 Kč

321 0010	Dodavatelé	
360115	Zdenka Hrubá, Vsetín	1 135,00
360113	O2 Czech	562,65
360114	Vanado	1 900,00
360116	LIVE	1 401,00
360117	Centropol	1 935,49

	stav k 31.12.2016	6 934,14 Kč
331 0010	Zaměstnanci	
	nevypl.mzdy 12/2016	121 850,00 Kč
	stav k 31.12.2016	121 850,00 Kč
336 0310		
	OSSZ odvod za 12/2016	43 336,00
	stav k 31.12.2016	43 336,00 Kč
337 0321		
	VZP odvod za 12/2016	15 047,00
	stav k 31.12.2016	15 047,00 Kč
337 0322		
	Oborová zdrav.poj. odvod za 12/2016	3 513,00
	stav k 31.12.2016	3 513,00 Kč
342 0100		
	Srážková daň za 12/2016	1 536,00
	stav k 31.12.2016	1 536,00 Kč
342 0200		
	Zálohová daň za 12/2016	15 796,00
	stav k 31.12.2016	15 796,00 Kč
389 0420	Dohadné účty pasivní	
	spotřeba plynu dle záloh	42 180,00 Kč
	stav k 31.12.2016	42 180,00 Kč
389 0430	Dohadné účty pasivní	
	voda dle záloh 9x390,-	3 510,00 Kč
	stav k 31.12.2016	3 510,00 Kč

účtová třída 4

411 0300	Fond odměn	5 042,00 Kč
	stav k 31.12.2016	5 042,00 Kč
412 0100	FKSP - počáteční stav	44 689,28 Kč
	stav k 31.12.2016	44 689,28 Kč
412 0110	Fond odměn - tvorba	
	1,5% z mezd	21 811,45 Kč
	stav k 31.12.2016	21 811,45 Kč
412 0220	Fond odměn - čerpání	
	stravování	8 393,00 Kč
	stav k 31.12.2016	8 393,00 Kč
412 0230	Fond odměn - čerpání	
	rekreace	5 000,00 Kč
	stav k 31.12.2016	5 000,00 Kč
413 0500	Rezervní fond ze zlepšeného HV	
	počáteční stav	27 989,23 Kč
	stav k 31.12.2016	27 989,23 Kč
413 0510	Rezervní fond ze zlepšeného HV	
	převod z r.2015	640,56 Kč

	stav k 31.12.2016	640,56 Kč
--	-------------------	-----------

416 0300	Fond reprodukce	
	počáteční stav	1 135,58 Kč
	stav k 31.12.2016	1 135,58 Kč

Bkk!
 Jahodová Olga
 Bránu

Příloha č.1 Směrnice o inventarizaci – Plán inventur

Plán inventur na rok 2016

Účetní jednotka: Základní škola Lačnov, okres Vsetín

IČO: 70985359

Vydává: Mgr. Olga Jahodová - ředitelka školy

Platnost: od 30.12.2016 do 30.1. 2017

Ve smyslu zákona 563/1991 Sb., o účetnictví a prováděcího předpisu č.270/2010 stanovují tento plán inventur.

K zajištění inventarizace se zřizuje tato inventarizační komise :

Předseda: Mgr. Olga Jahodová

Členové : Marie Brhlová, Mgr. Monika Vránová

Podpisový vzor:

Mgr. Olga Jahodová 

Mgr. Monika Vránová 

Marie Brhlová 

Fyzická inventura

Druh majetku: dlouhodobý majetek – účty 01x,02x,

Zahájení 30.12.2016 ukončení 31.12.2016, veškeré přírůstky a úbytky tohoto majetku do 31.12.2016/ v průběhu inventury/ budou zaznamenány inventarizační komisí a inventurní soupisy předány k proúčtování nejpozději do 13.1.2017 .

Předseda: Mgr. Olga Jahodová, člen: Mgr. Monika Vránová, Marie Brhlová

Fyzická inventura

Druh majetku: pokladna – účet 261

Zahájení 31.12.2016 ukončení 31.12.2016

Inventurní soupisy budou předány k proúčtování nejpozději do 6.1.2017

Předseda: Mgr. Olga Jahodová, člen: Mgr. Monika Vránová

Druh majetku: ceniny – účet 263

Zahájení 31.12.2016 ukončení 31.12.2016

Inventurní soupisy budou předány k proúčtování nejpozději do 6.1.2017

Předseda: Mgr. Olga Jahodová, člen: Mgr. Monika Vránová

Dokladová inventura

Druh majetku: závazky a pohledávky - účty 3.., 4..

běžný účet – účet 241..., 243...

Zahájení 06.1.2017 ukončení 20.1.2017

Inventarizační zpráva bude zpracována nejpozději do 30.1.2017 ředitelkou ZŠ a účetní ZŠ .

Předseda: Mgr. Olga Jahodová, člen: Marie Brhlová

Členové inventarizačních komise jsou povinni postupovat dle vyhlášky č.270/2010 Sb. a dle vnitřní směrnice k inventarizaci MŠ. Za tímto účelem jsou povinni se s oběma předpisy seznámit do 21.12.2016. Členové inventarizační komise včetně předsedy se zúčastní proškolení - přípravě na inventarizaci v budově ZŠ dne 16.12.2016.

Lačnov dne 5.12.2016

.....ředitelka – Mgr. Olga Jahodová

Zápis z proškolení – příprava na inventarizaci 2016

Členové inventarizační komise jsou povinni postupovat dle vyhlášky č. 270/2010 Sb. a dle vnitřní směrnice k inventarizaci ZŠ.

Dne 16.12.2016 byli seznámeni s těmito dokumenty.

Mgr. Olga Jahodová (předseda IK)

Handwritten signature of Olga Jahodová in blue ink.

Mgr. Monika Vránová (člen IK)

Handwritten signature of Monika Vránová in blue ink.

Marie Brhlová (člen IK)

Handwritten signature of Marie Brhlová in blue ink.

Lačnov 16.12.2016