



**ZÁPIS O VÝSLEDKU INVENTARIZACE V ÚČETNÍ JEDNOTCE**  
**Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice,**  
**U Parkánu 17**  
**k 31. 12. 2015**  
**(příloha účetnictví)**

Na základě pokynu vnitřní směrnice č. 1 vydané ředitelkou školy Mgr. Ivetou Horáčkovou byla provedena řádná inventarizace

- majetku
- závazků
- pohledávek finančního majetku
- fondů
- ostatních přechodných účtů
- zásob,

a to v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. a vyhláškou č. 410/2009 Sb., zákona o účetnictví v účetní jednotce **Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17.**

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2015 inventarizační komisí ve složení:

předseda inventarizační komise: Mgr. Edita Brodňanská  
členové komise: Mgr. Hana Mašková, Lenka Vysloužilová

Za inventarizovaný majetek hmotně odpovídá Mgr. Iveta Horáčková, ředitelka školy

**Způsob provedení inventarizace**

- a) fyzická
- b) dokladová

**Výsledek inventarizace**

<b>Majetek</b>	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	263 623,64 Kč
	022	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	402 411,00 Kč
	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	10 223 764,83 Kč



**Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17**  
**U Parkánu 17/11, 182 00 Praha 8 – Ďáblice**

<b>Zásoby</b>	112	Účty zásob souhlasí s fyzickou inventurou (doklad účetnictví potravinový list)	178 543,78
<b>Pohledávky</b>	311	Pohledávky odběratelé – souhlasí s knihou faktur	16 500,--
	314	Zálohy elektřiny – soupis záloh v účetnictví	196 678,--
	377	Ostatní pohledávky	14 490,--
<b>Finanční majetek</b>	261	Pokladna – účty souhlasí se stavem poklady (stav pokl. knih k 31. 12.)	11 211,--
	241	Běžný účet – účet souhlasí se stavem finan. účtu (závěrečný výpis k datu inventarizace)	6 336 660,21
	243	Účet FKSP - účet souhlasí se stavem finan. účtu (závěrečný výpis k datu inventarizace)	122 856,04
<b>Přechodné</b>	381	Náklady příštích období	71 558,50
<b>Fin. a peněžní fondy</b>	411	Fond odměn	500 533,36
	412	Fond FKSP	141 704,33
	413+414	Fond rezervní	1 536 557,48
	401	Fond dlouhodobého majetku	0,-
	416	Fond reprodukce majetku	433.683,73



**Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17**  
**U Parkánu 17/11, 182 00 Praha 8 – Ďáblice**

**Účty fondů souhlasí se stavem k datu inventarizace, fond FKSP souhlasí s účtem FKSP.**

<b>Závazky</b>	321	Dodavatelé – neuhrazené faktury souhlasí s účtem	465 641,38
	324	Přijaté zálohy – stravné, čipy, finanční norma	557 577,73
	331+333	Zaměstnanci	1 327 237,--
	378	Ostatní závazky - kooperativa - účet souhlasí s mzdovým soupisem	106 986,--
	336+337	Závazky se soc. zabez. a zdrav. pojištění - účet souhlasí s mzdovým soupisem – odvody na účty	728 720,--
	342	Ostatní přímé daně - účet souhlasí s mzdovým soupisem – odvody na účty	138 529,--
	374	Přijaté zálohy na dotace	25 653 532,--
	472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery „Erasmus“	1 378 277,37
<b>Přechodné účty pasiv</b>	388	Dohadné účty aktivní – souhlasí dotace	26 554 727,96
	389	Dohadné účty pasivní – spotřeba energií	200 000,--
<b>Hospodářský výsledek</b>	Z běžného účetního období		52 230,11
	Z hospodářské činnosti		279 708,--
	Souhlasí s hospodařením jednotky v r. 2015 celkem		331 938,11

## **Vyjádření inventarizační komise**

a) k zjištěným inventarizačním rozdílům

bez připomínek

b) k dodržování předepsaných postupů o majetku a závazků a účetních postupů  
bez připomínek





c) opatření k odstranění nedostatků

bez připomínek

### **Prohlášení inventarizační komise**


Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vnitřní směrnici k provedení inventarizace.

V Praze dne 11. 1. 2016

Předseda inventarizační komise      Mgr. Edita Brodňanská ..... 

Členové komise      Mgr. Hana Mašková ..... 

Lenka Vysloužilová ..... 

Převzala: Mgr. Iveta Horáčková 

Základní škola a mateřská škola  
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17  
U Parkánu 17/11, ⑦  
182 00 Praha 8 - Ďáblice  
IČO: 70930716



## **Konečný inventarizační zápis**

### **Protokol o výsledcích inventarizace majetku Základní školy a mateřské školy, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17**

Fyzická inventura byla provedena ke dni 31. 12. 2015

Podle inventárních seznamů byl zjištěn tento majetek:

DHM	402 411,00 Kč	účet 022
DDHM	10 223 764,83 Kč	účet 028
DNM	263 623,64 Kč	účet 018

Celkem skutečný stav podle inventury:

DHM	402 411,00 Kč
DDHM	10 223 764,83 Kč
DNM	263 623,64 Kč

Účetní stav ke dni 31. 12. 2014:

DHM	402 411,00 Kč	účet 022
DDHM	10 223 764,83 Kč	účet 028
DNM	263 623,64 Kč	účet 018

Rozdíly ke dni 31. 12. 2015: 0,-- Kč



**Základní škola a mateřská škola, Praha 8 – Ďáblice, U Parkánu 17**  
**U Parkánu 17/11, 182 00 Praha 8 – Ďáblice**

**Při provedení inventury nebyla zjištěna žádná manka ani žádné přebytky.**

V Praze dne: 11. 1. 2016

Předseda komise: Mgr. Edita Brodňanská

Členové: Mgr. Hana Mašková

Lenka Vysloužilová

Základní škola a mateřská škola  
Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17  
U Parkánu 17/11, ⑦  
182 00 Praha 8 - Ďáblice  
IČO: 70930716