**Obec Halenkovice 76**, zřizovatel **Základní škola a Mateřská škola Ha**lenkovice, okres Zlín

příspěvková organizace

Pláňavy 550

763 63 Halenkovice

IČO: 750 21 331

**Zpráva o provedení inventarizace 2020**

1. Druh inventarizace: **Zákonná**
2. Den zahájení inventarizace: 2. prosince 2020
3. Den ukončení inventarizace: 28. ledna 2021
4. Den, k němuž byla inventarizace provedena: 31. 12. 2020
5. Inventární komise složená:

Předseda inventární komise: Idesová Olga

Člen inventární komise: Mihálová Marie

Člen inventární komise: Skýpalová Marta

1. Seznam inventurních účtů:

018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek

021 – stavby

022 – samostatné movité věci

028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek

031 – pozemky

078 – oprávky k drobnému dlouhodobému NH majetku

081 – oprávky ke stavbám

082 – oprávky k samostatným movitým věcem

088 – oprávky k drobnému DHM

112 – materiál na skladě

241 – běžný účet

243 – běžný účet FKSP

261 – pokladna

311- odběratelé

314 – krátkodobé poskytnuté zálohy

321 – dodavatelé

324 – krátkodobě přijaté zálohy

331 – zaměstnanci

336 – zúčtování s institucí SP

337 - zúčtování s institucí ZP

342 – jiné přímé daně

374 – krátkodobě přijaté zálohy na transfery

381 – náklady příštích období

384 – výnosy příštích období

388 – dohadné účty aktivní

389- dohadné účty pasivní

401 – jmění účetní jednotky

411 – fond odměn

412 – fond kulturních a sociálních potřeb

413 – rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

414 – rezervní fond z ostatní titulů

416 – fond reprodukce majetku, investiční fond

472 – dlouhodobé přijaté záloha na transfery

902 – jiný drobný DHM

955 – ostatní podmíněné pohledávky z transferů

1. Seznam příloh:

- seznamy majetku (DHM, DNM, drobný majetek, operativní evidence)

- pomocná evidence (kniha závazků, pohledávek, NM, HM, budov, FKSP)

- výkazy ŠJ

1. Stav majetku:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Název | | Zjištění | Účetní stav | Rozdíl |
| Nehmotný invest.  majetek  (7 001 – 60 000,-) | | 157 626,75,- | 157 626,75,- | 0,- |
| Hmotný investiční  majetek | | 22 390 062,59 | 22 390 062,59 | 0,- |
| Dlouhodobý hmotný  majetek  (3 001 – 40 000,-) | | 6 862 896,26 | 6 862 896,26 | 0,- |
| Samostatné movité věci (nad 40 000,-) | | 528 505,83 | 528 505,83 | 0,- |
| Operativní evidence  1 001 – 3 000,-) | | 740 624,07 | 740 627,07 | 0,- |
| Závazky  (neuhr. Fa, výplaty mezd,  zúčt. s institucemi) | | 3 015 360,71 | 3 015 360,71 | 0,- |
| Pohledávky  (záloha na plyn, elektř., vodu, neuhr. Fa) | | 450 535,20 | 450 535,20 | 0,- |
| Pokladna | | 34 361,- | 34 361,- | 0,- |
| Stav běžného účtu | | 6 228 408,60 | 6 228 408,60 | 0,- |
| Stav účtu FKSP | | 128 827,68 | 128 827,68 | 0,- |
| Krátkodobě přijaté  zálohy (stravné, LV) | | 217 402,- | 217 402,- | 0,- |
| Materiálové zásoby | | 115 131,15 | 115 131,15 | 0,- |
| FKSP | | 128 827,68 | 165 608,68 | 36 781,-bude zúčt ve výpise1/2021 výdej 6903 stravné, příjem 43 684,- |
| Fond odměn | | 489 002,- | 489 002,- | 0,- |
| Fond Investic | | 1 745 606,73 | 1 745 606,73 | 0,- |
| Rezervní fond | | 5 065,56 | 5 065,56 | 0,- |
| Dohadné účty  pasivní | | 307 200,- | 307 200,- | 0,- |
| Náklady příštích období (předplatné časopisů, BOZP) | | 3 889,- | 3 889,- | 0,- |
| Výnosy příštích období (úplata MŠ, ŠD) | | 11 200,- | 11 200,- | 0,- |
| Rezervní fond  z ostatních titulů | | 458 656,94 | 458 656,94 | 0,- |
| Dohadné účty  aktivní | 590 697,96 | | 590 697,96 | 0,- |
| Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 590 697,96 | | 590 697,96 | 0,- |
| Ostatní podmíněné pohl. z transferů | 0,- | | 0,- | 0,- |
| Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 0,- | | 0,- | 0,- |

1. Podpisy členů inventární komise:

**Idesová Olga**, předseda komise:

**Mihálová Marie**, člen komise:

**Skýpalová Marta**, člen komise:

**Marie Kašíková**, ředitel školy: