

Dokladová inventura k 31.12.2006

Organizace nemá k 31.12.2006 žádné **závazky** vůči dodavatelům ve lhůtě splatnosti a **pohledávky** u odběratelů jsou ve výši 34.485,-- Kč.

Ze zúčtování mezd za prosinec 2006 má organizace tyto závazky:

Pov.pojištění při PÚ	
Za zaměstnanci	413 979,00 Kč
úhrada soc. pojištění OSSZ Opava	157 458,00 Kč
úhrada zdrav.pojištění VZP Opava	70 834,00 Kč
úhrada daně ze mzdy FÚ Opava	58 262,00 Kč
Celkem zúčtování se zaměstnanci a institucemi	700 533,00 Kč

Zůstatky na jednotlivých účtech účtové třídy 3 dle hlavní účetní knihy za 13.období činí :

Pohledávky	
311 00 odběratelé	34 485,00 Kč
Závazky:	
321 00 dodavatelé	- Kč
324 00 přijaté zálohy	2 186,90 Kč
325 70 obstarání z mezd	- Kč
331 00 zaměstnanci	410 079,00 Kč
333 11 zaměstnanci - FKSP	3 800,00 Kč
335 60 zaměstnanci - FKSP	100,00 Kč
336 24 zúct.s institucemi - OSSZ	157 458,00 Kč
336 15 zúct. s institucemi - VZP	70 834,00 Kč
342 00 zálohová daň	58 262,00 Kč
342 10 srážková daň	- Kč
33616 povinné poj. Zam. Při PÚ	- Kč
účtová třída 3 mezisoučet	702 719,90 Kč
378 10 jiné pohledávky (FKSP, rozdíl mezi popl.a úroky)	203,98 Kč
účtová třída 3 celkem	668 030,92 Kč

Organizace má otevřené účty u Komerční banky Opava :

č.ú. 26336-821/0100 zůstatek k 31.12.2006	2 575 057,04 Kč
č.ú. 190689400257/0100 zůstatek k 31.12.2006	58 204,57 Kč
Celkem stavy na běžných účtech	2 633 261,61 Kč

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2006 dle hlavní účetní knihy:

241 10 běžný účet	845 086,25 Kč
241 20 prostředky fondu odměn	141 000,00 Kč
241 30 účel.vázané prostředky - informatika	25 000,00 Kč
241 40 rezervní fond - sponz.dary	240 092,89 Kč
241 41 účel.vázané prostředky - dar SMK	- Kč
241 50 účet FRM	1 323 877,90 Kč
241 C e l k e m	2 575 057,04 Kč
243 10 účet FKSP	58 204,57 Kč
243 C e l k e m	58 204,57 Kč

Bankovní účty celkem**2 633 261,61 Kč****Peníze :**

Finanční hotovost k 31.12.2006 činí 6 505,50 Kč
zůstatek na účtu č. 261 00 6 505,50 Kč
zůstatek na účtu č. 261 10 - Kč

Účet 262 20 - peníze na cestě - Kč

Zůstatek poštovních známek k 31.12.2006 = 49 ks á 7,50 Kč 367,50 Kč
zůstatek na účtu č. 263 10 367,50 Kč

Zůstatek stravenek "Gastroturky" k 31.12.2006 400ks x 30,- Kč 12 000,00 Kč
zůstatek na účtu č. 263 11 12 000,00 Kč

26 - peníze k 31.12.2006 celkem 18 873,00 Kč**Dokladová inventarizace finančních fondů :**

účet 911- fond odměn 141 000,00 Kč

účet 912 - FKSP zůstatek k 31.12.2006 65 038,55 Kč
účet 243 - bank.účet FKSP zůstatek k 31.12.2006 58 204,57 Kč
Rozdíl mezi bankovním účtem a fondem FKSP 6 833,98 Kč

Rozdíl účtu FKSP tvoří : rozdíl mezi popl.a úroky 203,98 Kč
příděl do FKSP z mezd za 12/06 10 430,00 Kč
penzijní pojištění za 12/06 - 3 800,00 Kč

účet 914 - fond rezervní zůstatek k 31.12.2006 240 092,89 Kč
účet 241 40 - bank.úč.rez. fondu zůstatek k 31.12.2006 240 092,89 Kč

účet 916 - FRIM zůstatek k 31.12.2006 1 323 877,90 Kč
účet 241 50 -bank.účet FRM zůstatek k 31.12.2006 1 323 877,90 Kč

Provedena dokladová inventura neshledala žádných nedostatků

V Opavě dne 10.1.2004

Zpracovala : Bc. Víčková Renáta

Odpovídá :

Mgr. Gajdušek Zdeněk
ředitel školy

Za inventarizační komisi :
předseda Mgr. Vezenková
Mgr. Vaňková
Poláková