

Základní škola pro tělesně postižené Opava, Dostojevského 12

Dokladová inventura k 31.12.2007

Organizace má k 31.12.2007 **závazky** vůči dodavatelům po lhůtě splatnosti ve výši 1873,30 Kč.
Organizace nemá k 31.12.2007 žádné pohledávky u odběratelů po lhůtě splatnosti.

Ze zúčtování mezd za prosinec 2007 má organizace tyto závazky,
zaměstnanci

FKSP	408 494,00 Kč
úhrada soc. pojištění OSSZ Opava	3 290,00 Kč
úhrada zdrav.pojištění ZP Opava	132 686,00 Kč
úhrada daně ze mzdy FÚ Opava	67 904,00 Kč
56 497,00 Kč	
Celkem zúčtování se zaměstnanci a institucemi	668 871,00 Kč

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

Pohledávky

311 00 odběratelé	- Kč
316 10 přeplatky, dobropisy	1 185,50 Kč

Závazky:

321 10 dodavatelé	7 368,30 Kč
324 00 přijaté zálohy	602,90 Kč
324 03 přijaté zálohy	700,10 Kč
331 00 zaměstnanci	408 494,00 Kč
333 11 zaměstnanci - FKSP -PF	3 290,00 Kč
336 24 zúčt.s institucemi - OSSZ	132 686,00 Kč
336 15 zúčt. s institucemi - ZP	67 904,00 Kč
342 11 zálohová daň	56 497,00 Kč
účtová třída 3 mezisoučet	677 542,30 Kč
378 10 jiné pohledávky (FKSP, rozdíl mezi popl.a úroky)	195,10 Kč

účtová třída 3 celkem

676 161,70 Kč

Organizace má otevřené účty u Komerční banky Opava :

č.ú. 26336-821/0100 zůstatek k 31.12.2007	3 215 832,94 Kč
č.ú. 190689400257/0100 zůstatek k 31.12.2007	52 178,45 Kč
Celkem stavy na běžných účtech	3 268 011,39 Kč

Zůstatky na bankovních účtech k 31.12.2007 dle hlavní účetní knihy:

241 10 běžný účet	1 036 152,70 Kč
241 20 prostředky fondu odměn	141 000,00 Kč
241 30 účel.vázané prostředky - informatika,kom.pom.	150,00 Kč
241 40 rezervní fond - sponz.dary	448 099,24 Kč
241 41 účel.vázané prostředky - dar SMK	- Kč
241 50 účet FRM	1 590 431,00 Kč
241 C e l k e m	3 215 832,94 Kč

243 10 účet FKSP	52 178,45 Kč
243 C e l k e m	52 178,45 Kč

Bankovní účty celkem

3 268 011,39 Kč

Peníze :

Finanční hotovost k 31.12.2007 činí	6 449,50 Kč
zůstatek na účtu č. 261 00	3 449,50 Kč
zůstatek na účtu č. 261 10	3 000,00 Kč

Účet 262 20 - peníze na cestě - Kč

Zůstatek poštovních známek k 31.12.2007 = 15 ks á 7,50 Kč	112,50 Kč
zůstatek na účtu č. 263 10	112,50 Kč

Zůstatek stravenek "Gastroturky" k 31.12.2007 374ks x 30,- Kč	11 220,00 Kč
zůstatek na účtu č. 263 11	11 220,00 Kč

26 - peníze k 31.12.2007 celkem 17 782,00 Kč

Dokladová inventarizace finančních fondů :

účet 911- fond odměn 141 000,00 Kč

účet 912 - FKSP	zůstatek k 31.12.2007	62 054,55 Kč
účet 243 - bank.účet FKSP	zůstatek k 31.12.2007	52 178,45 Kč
Rozdíl mezi bankovním účtem a fondem FKSP		9 876,10 Kč

Rozdíl účtu FKSP tvoří : rozdíl mezi popl.a úroky	195,10 Kč
příděl do FKSP z mezd za 12/07	9 971,00 Kč
pokladna	3 000,00 Kč
penzijní pojištění za 12/07	- 3 290,00 Kč
celkem	9 876,10 Kč

účet 914 - fond rezervní	zůstatek k 31.12.2007	448 099,24 Kč
účet 241 40 - bank.úč.rez. fondu	zůstatek k 31.12.2007	448 099,24 Kč

účet 916 - FRIM	zůstatek k 31.12.2007	1 590 431,00 Kč
účet 241 50 -bank.účet FRM	zůstatek k 31.12.2007	1 590 431,00 Kč

Provedena dokladová inventura neshledala žádných nedostatků

V Opavě dne 15.1.2008
Zpracovala : Bc. Víchová Renáta

Odpovídá :

Mgr. Gajdušek Zdeněk
ředitel školy

Za inventarizační komisi :
předseda Mgr. Vezenková
Mgr. Vaňková
Bc. Víchová