



# **INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023**

**NÁZEV ŠKOLY: STŘEDISKO VOLNÉHO ČASU OPAVA**

**DLE SMĚRNICE O INVENTARIZACI**

**Zpracována dne:**

**3.2.2024**

**Zpracoval:**

**Vladana Halfarová**



### **3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

**Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.**

### **4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům**

**Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.**

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly, majetek je funkční, řádně očíslován inventárními čísly. Opotřebovaný, nefunkční majetek byl vyřazován v průběhu roku.

Inventurní soupisy jednotlivých druhů majetku jsou uloženy u ekonomky organizace.

### **B. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech**

- nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly
- nebylo zjištěno manko ani přebytek
- odpisový plán nebyl změněn
- organizace neúčtuje o opravných položkách
- pohledávky a závazky jsou v době splatnosti k řádné inventarizaci, tudíž nemusí řešit jejich odpis

**V organizaci se majetek vyřazuje v průběhu roku, nefunkční a zcela opotřebovaný se na základě posudku vyřadí z evidence. Ředitelkou organizace je jmenována likvidační komise.**

**Organizace majetek neprodává, v roce 2023 řádný majetek jako PO nedarovala.**

**Majetek je řádně pojištěn, objekt na Jaselské ulici je strážěn bezpečnostní firmou, po ukončení zájmové činnosti je objekt zakódován pracovníkem SVČ.**

### **C. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních a dodatečných inventurních soupisů**

#### **Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - 018**

Celková cena majetku v této kapitole činí 15 350,- Kč, jedná se o program Domeček.

#### **Ostatní stavby-občanská vybavenost - 021**

Celková částka majetku v této kapitole činí v pořizovací ceně 7 747 363,- Kč, po oprávkách 1 810 396,- Kč.

#### **Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – 022**

Celková cena majetku v této kapitole činí 1 585 905,17 Kč.

#### **Drobný dlouhodobý hmotný majetek – 028**

Celková cena majetku v této kapitole činí 6 720 302,35 Kč

#### **Ostatní plochy-pozemky – 031**

Celková cena pozemků činí 1 430 373,- Kč

**Celkem za účet 241**                      **5 596 895,72 Kč**

**Běžný účet – účet FKSP 243**

**Zůstatek tohoto účtu činí**              **77 104,50 Kč**

Přiloženy kopie bankovních výpisů k 31.12.2023

### **Inventurní seznam pohledávek a závazků**

#### **Pohledávky**

##### **311 Odběratelé**

Č.dokladu	Datum	Odběratel	Kč
7163	7.12.2023	Alzheimerhome	1100
7166	7.12.2023	Bidfood	15000
7170	13.12.2023	SK Fénix	3200
<b>Celkem</b>			<b>19 300</b>

#### **Poskytnuté zálohy 314**

314 004 poskytnutá záloha Církev Českobratrská Praha  
záloha na elektřinu, plyn, vodu, paušál a odvoz odpadů 368 000,- Kč

#### **Závazky**

##### **Dodavatelé 321**

Č.dokladu	Datum	Dodavatel	Kč
6634	18.12.2023	Kulturní agentura	29 000
6652	20.12.2023	M. Šťastný	2 242
6653	20.12.2023	M.Šťastný	9 800
6656	22.12.2023	Nord Service	2 476,87
6658	31.12.2023	Mudr. Hrušková	690
6659	31.12.2023	Kolofík	8 250
6660	31.12.2023	MDPO	1 300
6661	31.12.2023	Hokejový klub	3 000
6662	31.12.2023	Conte	34 975
6663	31.12.2023	O2	5 443,69
6664	31.12.2023	P. Zahradník	3 000
6665	31.12.2023	Čez Esco	7 615,67
6666	31.12.2023	Čez Esco	42 764,21
6667	31.12.2023	Čez Esco	683,20
6668	31.12.2023	Čez Esco	36 520,69
6669	31.12.2023	Mudr. Hrušková	690
6670	31.12.2023	KB Smart	711,90
6671	31.12.2023	Nej CZ	2 783
6672	31.12.2023	PaM Účto	16 263
6673	31.12.2023	RationalFens	9 694
6674	31.12.2023	Technické služby	5 517,90

**doklad číslo 93132**

**Dohadné účty pasivní- energie**

389 0004 voda Husova Církev	25 000,- Kč
389 0004 plyn Husova	280 000,- Kč
389 0004 energie Husova	55 000,- Kč
389 0004 odpady Husova	8 000,- Kč
389 0004 paušál	54 000,- Kč
389 0004 revize	10 000,- Kč

Viz: soupisy z programu Gordic

**Podrozvahové účty 902, 909**

902 0001 - DDHM od 300,- Kč do 1000,- Kč	KS 542 363,95 Kč
902 0002 – příjmové PD	KS 0,- Kč
909 0001- Knihy	KS 29 991,50 Kč
Celkem za účty:	572 355,46 Kč

**Závěr:**

Inventarizace proběhla řádně, nebyly zjištěny závady, manko ani přebytek.  
Přijatá opatření- 0

Přílohy: Seznam inventurních soupisů a dodatečných inventurních soupisů, sestavy Gordic.

Zpracovala: Vladana Halfarová  
Schválila: Mgr. Soňa Wenzelová

V Opavě dne 3.2.2024

Štrašnický územní ústav Opava,  
příspěvková organizace  
Husovská 1 746 01 Opava  
IČO: 250 22 907



Mgr. Soňa Wenzelová  
ředitelka organizace