



Obec Dvory
Dvory 3
288 02 Nymburk
IČ: 00239071

Protokol – č. 1/2022

O výsledku veřejnoprávní kontroly na místě ve smyslu § 11 odst. 4 zák. č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zák. o finanční kontrole) s odkazem na § 12 zákona č. 255/2012 Sb., zákon o kontrole

v **Základní škole a Mateřské škole Dvory, okres Nymburk, příspěvková organizace**
Dvory 40
288 02 Nymburk

s předmětem:

- Stav pokladny k 9.6.2022
- Pokladní doklady – příjmové, výdajové
- Pohledávky – porovnání s rokem 2021
- Závazky – porovnání s rokem 2021
- Stav účtu k 31.3.2022
- Faktury došlé
- Výpisy z běžného účtu

Kontrola byla provedena dne: **9.6.2022**

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zák. o finanční kontrole s odkazem na § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole vydal starosta obce Dvory pan Bc. Aleš Břetenář.

Kontrolu provedla:
Andrea Luňáčková – účetní obce

Ke kontrole byly předloženy tyto doklady:

Výkazy k 31.3.2021 a k 31.3.2022 a účetní doklady za období od 1.1.2022 do 31.5.2022, pokladní kniha a kniha došlých faktur.

Poslední kontrola byla provedena dne 11.11.2021

Data o kontrolované organizaci:

Název: Základní škola a Mateřská škola Dvory, okres Nymburk, příspěvková organizace
Adresa: Dvory 40, 288 02 Nymburk
IČ: 70989630
Právní forma: Příspěvková organizace
Název zřizovatele: Obec Dvory
Ved. a hosp. prac.: Mgr. Jarmila Blažková, ředitelka školy
Lenka Pácalová, zástupkyně řed. pro předšk. vzdělávání

• **Stav pokladny k 9.6.2022**

Pokladna vykazuje ke dni kontroly částku 4.705,- Kč a tato částka souhlasí se zůstatkem v pokladní knize. Příjmové a výdajové doklady jsou řádně očíslované – rok 2022 – výdajové pokladní doklady – 69 dokladů, příjmové pokladní doklady – 10 dokladů.

• **Pokladní doklady – příjmové, výdajové**

Namátkou byly zkontrolovány tyto pokladní doklady:

VPD č.3 – ze dne 10.1.2022 – vydána částka 627,- Kč za trubici k vysavači – pí. Šimonová – nákup na ONLINESHOP.CZ

PPD č. 5 – ze dne 11.2.2022 – přijata částka 13.374,-Kč za stravné – pí. Soukalová

VPD č. 31 – ze dne 10.3.2022 – vydána částka 1633,- Kč za čisticí prostředky + náhradní mop – pí. Šimonová – nákup v Zásobování a.s.

VPD č. 44 – ze dne 7.4.2022 – vydána částka 489,- Kč za potraviny – Kaufland Nymburk

VPD č. 58 – ze dne 16.5.2022 – vydána částka 1495,- Kč za toner do tiskárny ŠJ – pí. Soukalová – nákup v Elektro Kutílek

• **Pohledávky**

účet	Stav k 31.3.2021	Stav k 31.3.2022
311 - odběratelé	0,-	0,-
314 – poskytnuté zálohy	159 313,-	177 273,-
388 – Dohadné účty aktivní	1 266 725,50	1 281 786,64
Celkem	1 426 038,50	1 459 059,64

Stav pohledávek k 31.3.2022 se oproti stavu k 31.3.2021 zvýšil minimálně a to pouze o 33 021,- Kč. Jde pouze o navýšení záloh na plyn a elektřinu.

- **Závazky**

účet	Stav k 31.3.2022	Stav k 31.3.2022
321 - dodavatelé	0,-	2 598,95
324 – přijaté zálohy	0,-	0,-
331 – zaměstnanci	281 173,-	258 600,-
336 – sociální pojištění	96 178,-	101 646,-
337 – zdravotní pojištění	41 486,-	43 843,-
389 – dohadné účty pasivní	177 273,-	159 313,-
Celkem	596 110,-	566 000,95

Závazky k 31.3.2022 se oproti stavu k 31.3.2021 snížily o 30 109,05 Kč.

- **Stav účtu k 31.3.2022**

Byla provedena kontrola stavu účtu 241 k 31.3.2022.

Stav účtu 241 k 31.3.2022 dle Rozvahy sestavené k 31.3.2022 ve výši **1.518.854,57 Kč** se skládá:

- číslo účtu: 51-7260970267/0100 vedeného u KB a.s.
- bankovní výpis k 31.3.2022 – 1.463.126,67 Kč
- číslo účtu: 123-5342900247/0100 vedeného u KB a.s. – b.ú. pro ŠJ
- bankovní výpis k 31.3.2022 – 55.727,90 Kč
- **celkem – 1.518.854,57 Kč**

- **FAD, výpisy z bú**

Byly kontrolovány předložené došlé faktury, kniha došlých faktur a výpisy z bankovního účtu. Namátkou byly vybrány tyto faktury:

FAD č. 14 - došla dne 24.1.2022 – od firmy DPT s.r.o., Nymburk – prodloužení domény zmsdvory.cz – úhrada ve výši 335,- Kč – z bú odečteno dne 24.1.2022

FAD č. 31 – došla dne 28.2.2022 – od firmy ČERNOHLÁVEK GROUP s.r.o., Církvice – nákup vajec – úhrada ve výši 435,- Kč – z bú odečteno dne 28.2.2022

FAD č. 44 – došla dne 20.3.2022 – od firmy SEVT a.s., – nákup tiskopisů – úhrada ve výši 1166,- Kč – z bú odečteno 22.3.2022

FAD č. 59 – došla dne 11.4.2022 – od firmy UNIKOM, a.s., Kutná Hora – nákup potravin – úhrada ve výši – 6.431,- Kč – z bú odečteno 11.4.2022

Kontrola neshledala žádné chyby a nedostatky v hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Dvory, okres Nymburk.

Kontrola provedených revizí:

Všechny potřebné revize budou provedeny v prvním pololetí školního roku 2022/2023

Protokol č. 1/2022 je vyhotoven ve dvou stejnopisech, přičemž jeden zůstává zřizovateli a druhý bude předán kontrolovanému subjektu.

Počet stran protokolu: 4

Počet výtisků: 2

Datum sepsání protokolu: 20.6.2022

Zpracovala: Andrea Luňáčková

Poučení: Proti tomuto protokolu může kontrolovaná osoba podat dle § 13 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, v platném znění písemné a zdůvodněné námitky ve lhůtě 15 dnů od seznámení s tímto protokolem u kontrolního orgánu.

Tento protokol byl předán dle § 12 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole paní Mgr. Jarmile Blažkové – ředitelce, dne 23.6.2022

Za zřizovatele:



Bc. Aleš Břetenář, starosta obce

Převzala:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DVORY
okres Nymburk, příspěvková organizace

Dvory 40, 288 02 Nymburk
IČO: 70989630, tel.: 325 531 387
zsdvory@seznam.cz

Mgr. Jarmila Blažková, ředitelka