



Obec Dvory  
Dvory 3  
288 02 Nymburk  
IČ: 00239071

---

Protokol – č. 1/2020

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 23.9.2020
- Pokladní doklady – příjmové, výdajové
- Pohledávky – porovnání s rokem 2019
- Závazky – porovnání s rokem 2019
- Stav účtu k 31.8.2020
- Faktury došlé
- Výpisy z běžného účtu

Kontrola byla provedena dne: **23.9.2020**

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 30.6.2019 a k 30.6.2020 a účetní doklady za období od 1.1.2020 do 31.8.2020, pokladní kniha a kniha došlých faktur.

Poslední kontrola byla provedena dne 18.11.2019.

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 23.9.2020**

Pokladna vykazuje ke dni kontroly částku 5.414,- Kč a tato částka souhlasí se zůstatkem v Pokladní knize. Příjmové a výdajové doklady jsou řádně očíslované – rok 2020 – výdajové pokladní doklady – 63 dokladů, příjmové pokladní doklady – 17 dokladů.

- **Pokladní doklady – příjmové, výdajové**

Namátkou byly zkontrolovány tyto pokladní doklady:

VPD č. 9 – ze dne 6.2.2020 – vydána částka 190,- Kč za poštovní známky – Česká pošta s.p.

VPD č. 20 – ze dne 20.3.2020 – vydána částka 867,-Kč za Atlas světa – ucebnice.cz

PPD č. 12 – ze dne 15.4.2020 – přijata částka 200,- Kč za školné – paní Bělová

VPD č. 49 – ze dne 17.6.2020 – vydána částka 147,- Kč za potraviny – zelenina – Albert Nymburk

VPD č. 63 – ze dne 17.9.2020 – vydána částka 130,- Kč za fix – permanentní – WIKY Milovice

- **Pohledávky**

účet	Stav k 30.6.2019	Stav k 30.6.2020
311 - odběratelé	0,00	0,00
314 – poskytnuté zálohy	123 393,-	126 513,-
316 – jiné pohledávky	0,00	0,00
388 – Dohadné účty aktivní	2.468.611,82	2.273.119,98
<b>Celkem</b>	<b>2.592.004,82</b>	<b>2.399.632,98</b>

Stav pohledávek k 30.6.2020 se oproti stavu k 30.6.2019 snížil o 174.195,76 Kč. Toto snížení je především ovlivněno účtem 388 – dohadné účty aktivní – snížení účtu 388 – dohadné účty aktivní – nevyúčtovaná poskytnutá státní dotace.

- **Závazky**

účet	Stav k 30.6.2019	Stav k 30.6.2020
321 - dodavatelé	5 500,-	6 870,-
324 – přijaté zálohy	0,00	0,00
331 – zaměstnanci	242 103,-	217 005,00
336 – sociální pojištění	101 825,-	91 018,-
337 – zdravotní pojištění	43 642,-	39 259,-
389 – dohadné účty pasivní	123 393,-	126 513,-
<b>Celkem</b>	<b>516.463,-</b>	<b>480 665,-</b>

Závazky k 30.6.2020 se oproti stavu k 30.6.2019 snížily o 35.798,- Kč. Toto snížení je především způsobeno snížením účtu 331 – zaměstnanci – vyplacení odsouhlasených odměn až v 09/2020.

- **Stav účtu k 30.6.2020**

Byla provedena kontrola stavu účtu 241 k 30.6.2020.

Stav účtu 241 k 30.6.2020 ve výši **1.044.114,35 Kč** se skládá:

- bankovní výpis k 30.6.2020
- číslo účtu: 51-7260970267/0100 vedeného u KB a.s.
- ve výši: **1.044.114,35 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. 18 - došla dne 12.2.2020 – od firmy UNIKOM, a.s. Kutná Hora – čisticí prostředky – ve výši 1786,- Kč – z bú odečteno dne 14.2.2020.

FAD č. 44 – došla dne 7.4.2020 – od firmy Jaroslava Šmahelová, Sdružení – středisko služeb Nymburk – úhrada zpracování ekonomických agend – ve výši 5.610,- Kč – z bú odečteno dne 8.4.2020

FAD č. 72 – došla dne 10.6.2020 – od firmy O2 ČR, Praha 4 – úhrada za telekomunikační služby – ve výši 631,17 Kč – z bú odečteno 15.6.2020

FAD č. 87 – došla dne 26.8.2020 – od firmy Zdeněk Konopiský – úhrada za nastavení tiskárny – ve výši 424,- Kč – z bú odečteno dne 31.8.2020

---

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

Kontrola provedených revizí:  
Revize budou řešeny v druhé polovině roku 2020

Protokol č. 1/2020 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: 5.10.2020  
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 9.10.2020.

Za zřizovatele:



Bc. Aleš Břetenář, starosta obce

Převzala: ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA DVORY,  
okres Nymburk, příspěvková organizace  
Dvory 40  
238 02 Nymburk  
IČO: 70989630, tel.: 325 531 387

Mgr. Jarmila Blažková, ředitelka