



Obec Dvory  
Dvory 3  
288 02 Nymburk  
IČ: 00239071

---

## Protokol – č. 1

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 23.4.2018
- Pokladní doklady – příjmové, výdajové
- Pohledávky – porovnání s rokem 2017
- Závazky – porovnání s rokem 2017
- Stav účtu k 31.3.2018
- Faktury došlé
- Výpisy z běžného účtu

Kontrola byla provedena dne **23.4.2018**

Pověření ke kontrole ve smyslu § 13 odst. 1 zák. o finanční kontrole s odkazem na § 4 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole vydala starostka obce Dvory paní Marie Hodboďová.

Kontrolu provedla:  
Andrea Luňáčková – účetní obce

Ke kontrole byly předloženy tyto doklady:

výkazy k 31.3.2017 a k 31.3.2018 a účetní doklady za období od 1.1.2018 do 31.3.2018, pokladní kniha a kniha došlých faktur.

Poslední kontrola byla provedena dne **7.11.2017**.

#### 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 23.4.2018**

Pokladna vykazuje ke dni kontroly částku 8.320,-Kč a tato částka souhlasí ze zůstatkem v Pokladní knize. Příjmové a výdajové doklady jsou řádně očíslované – rok 2018 – výdajové pokladní doklady – 34 dokladů, příjmové pokladní doklady – 8 dokladů.

- **Pokladní doklady – příjmové, výdajové**

Namátkou byly zkontrolovány tyto pokladní doklady:

PPD č. 4 – ze dne 22.2.2018 – přijatá částka 1830,- Kč od paní Hladíkové – školné za ŠD

VPD č.1 – ze dne 22.1.2018 – vydána částka 678,-Kč za knižní publikace – Knihkupectví Komenského, Nymburk

VPD č. 12 – ze dne 19.2.2018 – vydána částka 457,- Kč za potraviny – Kaufland

VPD č. 24 – ze dne 22.3.2018 – vydána částka 129,- Kč za psací potřeby – podpora držení – Papírnictví PAVLIK CZ s.r.o.

- **Pohledávky**

účet	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2018
311 - odběratelé	0,00	0,00
314 – poskytnuté zálohy	74 050,-	153 500,-
316 – jiné pohledávky	0,00	0,00
388 – Dohadné účty aktivní	799 211,60	961 224,44
<b>Celkem</b>	<b>873 261,60</b>	<b>1 114 724,44</b>

Stav pohledávek k 31.3.2018 se oproti stavu k 31.3.2017 zvýšily o 241 462,84. Toto zvýšení je především ovlivněno účtem 314 – poskytnuté zálohy – dosud nebylo provedeno

vyúčtování spotřeby energií a stejně tak i účtem 388 – dohadné účty aktivní – poskytnutá státní dotace.

- **Závazky**

účet	Stav k 31.3.2017	Stav k 31.3.2018
321 - dodavatelé	0,00	8 786,50
324 – přijaté zálohy	0,00	0,00
331 – zaměstnanci	157 958,00	190 094,00
336 – sociální pojištění	62 588,00	70 691,00
337 – zdravotní pojištění	26 826,00	30 298,00
389 – dohadné účty pasivní	74 050,00	153 500,00
<b>Celkem</b>	<b>321 422,-</b>	<b>453 369,50</b>

Závazky se oproti stavu k 31.3.2017 zvýšily o 131 947,50. Toto zvýšení je především ovlivněno účtem 389 – dohadné účty pasivní – související s poskytnutými zálohami – dosud nebylo vyúčtována spotřeba energií.

- **Stav účtu k 31.3.2018**

Byla provedena kontrola stavu účtu 241 k 31.3.2018.

Stav účtu 241 k 31.3.2018 ve výši **1.204.330,39 Kč** se skládá:

- bankovní výpis k 31.3.2018
- číslo účtu: 51-7260970267/0100 vedeného u KB a.s.
- ve výši: **1.204.330,39 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. 11 - došla dne 25.1.2018 – od Ing. Josef Šťastný, Straky – za brambory – ve výši 518,- Kč – z bú odečteno dne 25.1.2018

FAD č. 15 – došla dne 31.1.2018 – od firmy TEMPO SREVIS Stará Boleslav – servisní prohlídka kotle GEMINOX – ve výši 3.509,- Kč – z bú odečteno dne 1.2.2018

FAD č. 23 – došla dne 21.2.2018 – od Libor Černoohlávek, Církvice – vejce – ve výši 337,50 Kč – z bú odečteno dne 26.2.2018

FAD č. 28 – došla dne 6.3.2018 – od firmy Datonet Nymburk – Internet basic – ve výši 461,- Kč – z bú odečteno dne 8.3.2018

FAD č. 33 – došla dne 13.3.2018 – od Jaroslava Mahelová, Nymburk – zpracování ekonomických agend – z bú odečteno dne 21.3.2018

FAD č. 38 – došla dne 26.3.2018 – od firmy Unikom a.s., Kutná Hora – potraviny – ve výši 6.277,- Kč – z bú odečteno dne 27.3.2018

---

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

Protokol č. 1/2018 je vyhotoven ve dvou stejnopisech, přičemž jeden bude předán zřizovateli a jeden zůstává kontrolovanému subjektu.

Počet stran protokolu: 4  
Počet výtisků: 2

Datum sepsání protokolu: 9.5.2018  
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 14.5.2018.

Za zřizovatele:



Marie Hobbořová, starostka obce

Základní škola a Mateřská škola Dvory,  
Převzala: okres Nymburk, příspěvková organizace  
Dvory 40  
288 02 Nymburk  
IČO: 70989630, tel.: 325 531 387

Mgr. Jarmila Blažková, ředitelka



**Obec Dvory  
Dvory 3  
288 02 Nymburk  
IČ: 00239071**

---

## **Protokol – č. 2**

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 3.12.2018
- Pokladní doklady – příjmové, výdajové
- Pohledávky – porovnání s rokem 2017
- Závazky – porovnání s rokem 2017
- Stav účtu k 30.9.2018
- Faktury došlé
- Výpisy z běžného účtu

Kontrola byla provedena dne **3.12.2018**

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 30.9.2017 a k 30.9.2018 a účetní doklady za období od 1.4.2018 do 30.11.2018, pokladní kniha a kniha došlých faktur.

Poslední kontrola byla provedena dne **23.4.2018**.

FAD č. 158 – došla dne 16.11.2018 – od firmy Unikom a.s., Kutná Hora – čisticí prostředky – ve výši 1.897,- Kč – z bú odečteno dne 16.11.2018

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

Kontrola provedených revizí:

Provedeny následující revize:

- hasící přístroje
- tělocvična
- plynový kotel
- elektrozařízení

Protokol č. 2/2018 je vyhotoven ve dvou stejnopisech, přičemž jeden bude předán zřizovateli a jeden zůstává kontrolovanému subjektu.

Počet stran protokolu: 4

Počet výtisků: 2

Datum sepsání protokolu: 21.12.2018

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 21.12.2018

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

Mgr. Jarmila Blažková, ředitelka