

Základní škola K. J. Erbena a Mateřská škola Korálka Miletín
Na Parkáni 107, 507 71 Miletín
IČO: 75015293

č.j. ZSMSMi-257/2014

Miletín 4. 12. 2014

Vyjádření

ke zprávě o provedené veřejnosprávní kontrole ze dne 12.11.2014

1. Účet 558 – náklady z drobného dlouhodobého majetku. Rozdíl byl dohledán v době konání kontroly – doklad na DDHM byl zaúčtován na účet 501 a na účet 558 byl zaúčtován doklad na materiál. Bylo opraveno a e-mailem 15. 11. sděleno p. Josefové.
2. Pojistné Kooperativa – doklad na platbu mám zařazenou a zapsanou mezi fakturami a účtovala jsem tak, jako v minulých obdobích. Po této kontrole přeúčtují z účtu 518 na účet 549 v 12/2014.
3. Poplatky za školní družinu – kontrola plateb byla provedena již v r. 2013 a stejným způsobem byla provedena platba a účtování za 2. pololetí 2013/2014. Platbu za 1. pololetí 2014/2015 tedy časově rozliším. Pokud dojde ke změně vybírání plateb za 2. pololetí 2014/2015 bude postupováno podle nové směrnice.
4. Rozdíl mezi fondem kulturních a sociálních potřeb (účet 412) a účet 243 a 261 byl srovnán účetními případy v období 1. -10. 2014. Rozdíl ve tvorbě fondu za r. 2013 je 525,- Kč (v zápise z kontroly 968,- Kč). Tvorba fondu 443,- Kč byla oprava z r. 2012 (rozdíl mezi 968,- Kč a 525,- Kč). FKSP v r. 2014 nebylo kontrolováno.
5. Opravu chybného účtování dotace Peníze do škol v současné době konzultuji s auditorem PO účtuje a bude opraveno v 12/2014.

Vypracovala:
Miloslava Šafránková, účetní

Mgr. Jana Velichová
ředitelka ZŠ a MŠ

Základní škola K. J. Erbena
a Mateřská škola Korálka Miletín
Na Parkáni 107, 507 71 Miletín
IČO: 75015293
Tel.,fax: 493 693 491 ①

