

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2025

Účetní jednotka : **Základní škola a mateřská škola Určice, příspěvková organizace, Určice 400**

IČO : **62859129**

INVENTARIZAČNÍ KOMISE :

Předseda komise : Denisa Běhalová

**Členové komise : ZŠ – Mgr. Kamila Hlaviznová, David Grydil
MŠ – Martina Vymazalová, Zdeněk Bohuslav**

provedla ve dnech **3. 1. 2026 – 30. 1. 2026** fyzickou inventuru drobného dlouhodobého nehmotného majetku (DDNM) – účet 018, dlouhodobého hmotného majetku (DHM) – účty 021, 022, drobného dlouhodobého hmotného majetku (DDHM) – účet 028, pozemků – účet 031 i finančních majetkových hodnot, pohledávek a závazků ke dni **31.12.2025 na Základní škole a Mateřské škole Určice, příspěvkové organizaci, Určice 400.**

Za majetek organizace odpovídá **Mgr. Marcela Melková**

Při fyzické inventuře byla ověřena totožnost inventarizovaných věcí podle údajů evidence, v níž jsou zachyceny. Bylo zjištěno, že DDNM, DHM i DDHM, který byl zjištěn, je řádně zapsán v evidenci a skutečně existuje, je řádně uložen, je s ním hospodárně nakládáno a veškerý DDNM, DHM a DDHM je náležitě využit. Zároveň bylo zjištěno vhodné zajištění ochrany těchto DDNM, DHM a DDHM a to pojištěním majetku proti krádeži, živelným pohromám atd. u GENERALI ČESKÁ POJIŠŤOVNA a.s. a zabezpečením elektronickým zabezpečovacím zařízením napojeným na společnost SIDA s.r.o., Krapkova 28, Prostějov.

Přehled vyhotovených inventurních soupisů :

- číslo účtu :	018	021	022	028	031	OEM do 3.000,-	OEM do 7.000,-
- počet stran:	3	0	3	50	0	32	3

Při fyzické inventuře nebyly zjištěny inventarizační rozdíly mezi skutečným a evidenčním stavem.

Stav všech zjištěných hmotných i finančních hodnot ke dni 31. 12. 2025 činí :

1) účet 018 – drobný dlouhodobý nehmotný majetek	171 443,67 Kč
2) účet 021 – stavby	0 Kč
3) účet 022 – dlouhodobý hmotný majetek	1 190 214,98 Kč
4) účet 028 – drobný dlouhodobý hmotný majetek	7 232 006,14 Kč
5) účet 031 – pozemky	0 Kč
6) účet 042 – nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0 Kč
7) účet 112 – materiál na skladě	261 228,67 Kč
8) účet 119 – materiál na cestě	0 Kč
9) účet 241 – běžný účet	6 922 355,99 Kč

10) účet 243 – běžný účet FKSP	157 256,91 Kč
11) účet 261 – pokladna	34 173,00 Kč
12) účet 262 – peníze na cestě	0 Kč
13) účet 311 – odběratelé	0 Kč
14) účet 314 – krátkodobé poskytnuté pohledávky	0 Kč
15) účet 321 – dodavatelé	331 113,91 Kč
16) účet 324 – krátkodobé přijaté zálohy	0 Kč
17) účet 337 - zúčtování s institucemi zdrav. pojišť.	394 959,00 Kč
18) účet 333 – jiné závazky vůči zaměstnancům	2 392 792,00 Kč
18) účet 336 – zúčtování s institucemi soc. zabezp.	929 452,00 Kč
19) účet 342 – jiné přímé daně	226 304,00 Kč
20) účet 381 – náklady příštích období	13 615, Kč
21) účet 383 – výdaje příštích období	242 466,02 Kč
22) účet 384 – výnosy příštích období	0 Kč
23) účet 385 – příjmy příštích období	5 282,- Kč
24) účet 388 – dohadné účty aktivní	1 169 806,95 Kč
25) účet 389 – dohadné účty pasivní	0 Kč
26) účet 378 – ostatní krátkodobé závazky	36 402,01 Kč
27) účet 401 – jmění účetní jednotky	421 159,17 Kč
28) účet 403 – transfery na pořízení dlouhodobého majetku	598 032,81 Kč
29) účet 411 – fond odměn	146 376,09 Kč
30) účet 412 – FKSP	182 426,91 Kč
31) účet 413 – rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hosp.	544 496,42 Kč
32) účet 414 – rezervní fond z ostatních titulů	1 282 945,27 Kč
33) účet 416 – fond reprodukce majetku, fond investic	421 044,24 Kč
34) účet 472 – dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	1 169 806,95 Kč

Prohlášení pracovníků odpovědných za majetek :

Prohlašuji, že

- na všechny příjmy a výdaje majetku, který spravuji, byly vystaveny do zahájení inventury řádné doklady a tyto byly předány příslušným odpovědným pracovníkům
- všechny příjmy a výdaje tohoto majetku byly zachyceny v účetní evidenci
- fyzická inventura všeho majetku, za který jsem odpovědný, proběhla za mé účasti
- žádný majetek jsem nezatajil

Jméno a příjmení odpovědného pracovníka :

Mgr. Marcela Melková

V Určicích dne : 30.1.2026

Předseda inventarizační komise :

(Jméno a podpis)

Denisa Běhalová

Jména a podpisy členů

inventarizační komise : ZŠ - **Mgr. Kamila Hlaviznová**

David Grydil

MŠ - **Martina Vymazalová**

Zdeněk Bohuslav









