

Základní škola Středokluky
OKRES Praha Západ

Sídlo: Školská 82

Identifikační číslo : 69983658

Inventarizační zpráva za rok 2025

Hlavní inventarizační komise

Funkce:	Jméno zaměstnance:
Předseda HIK	Helena Doležalová
Člen HIK	Martina Lepičová
Člen HIK	Jana Tomková

Hlavní inventarizační komise odpovídá za vypracování této inventarizační zprávy.

1. A.

Seznam inventurních soupisů a srovnání zjištěného stavu se stavem účetním

V organizaci proběhlo 2 inventury, při nichž byly vytvořeny tyto inventurní soupisy:

A. Inventurní soupis č. 1

Za položky:

022 – Samostatné movité věci a soubory věcí movitých
021 – Budovy, haly a stavby
028 – Drobný dlouhodobý hmotný majetek
902 – Jiný drobný dlouhodobý majetek
901 – Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
018 – Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
901 - Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
966 – Výpůjčka
112 – Materiál na skladě
261 – Pokladna

Srovnání zjištěného stavu se stavem účetním

Inventura č. 1

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2025 (Kč)	Zjištěný stav k 31.12.2025 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
018	Drobný nehmotný dlouhodobý majetek	53 880,00	53 880,00	0	Ne
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	533 508,00	533 508,00	0	Ne
028	DDHM – škola	4 207 115,98	4 207 115,98	0	Ne
901	Jiný DDNM	67 554,60	67 554,60	0	Ne
902	Jiný DDHM	973 199,83	973 199,83	0	Ne
112/01	Materiál na skladě - ŠJ	219 367,78	219 367,78		
261/1	Pokladna - Hlavní	12258,00	12 258,00	0	Ne
261/2	Pokladna - FKSP	0	0	0	Ne
	Jiný majetek nacházející se v budovách a na pozemcích	0 ks	0 ks	---	Ne

2. B.

B. Inventurní soupis č. 2 – Závazky a pohledávky

Za položky:

078 - Oprávky k DDNM
082 – Oprávky k DHM – movitým věcem
081 – Oprávky k budovám, halám a stavbám
088 – Oprávky k DDHM
111 – Pořízení materiálu
241 – Běžný účet
243 – Běžný účet FKSP
262 – Peníze na cestě
311 – Odběratelé
314 – Krátkodobé poskytnuté zálohy
315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti
335 – Pohledávky za zaměstnanci
346 – Pohledávky za místními rozpočty
348 – Pohledávky za územními rozpočty
377 – Ostatní krátkodobé pohledávky
381 – Náklady příštích období
388 – Dohadné účty aktivní
385 – Příjmy příštích období
321 – Dodavatelé
331 – Zaměstnanci
336 – Zúčtování s institucemi SP a ZP

342 – Jiné přímé daně
344 – Jiné daně a poplatky
374 – Přijaté zálohy na transfery
378 – Ostatní krátkodobé závazky
383 – Výdaje příštích období
384 – Výnosy příštích období
389 – Dohadné účty pasivní
411 – Fond odměn
412 – FKSP
413 – Rezervní fond tvořen ze zlepš.výsledku hosp.
414 – Rezervní fond - dary
416 – Investiční fond
472 – Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Srovnání zjištěného stavu se stavem účetním

Inventura č. 2

Číslo účtu (SU/AU)	Slovní označení účtu	Účetní stav k 31.12.2025 (Kč)	Zjištěný stav k 31.12.2025 (Kč)	Zjištěný rozdíl (Kč)	Jiné zjištěné skutečnosti (ano/ne)
078	Oprávky k drobnému nehmot.dlouhod.majetku	53 880,00	53 880,00	0	Ne
082	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	533 508,00	533 508,00	0	Ne
088	Oprávky k DDHM	4 207 115,98	4 207 115,98	0	Ne
241/1	Běžný účet – ZŠ	7 328 528,99	7 328 528,99	0	Ne
241/2	Běžný účet - ŠJ	68 868,43	68 868,43	0	Ne
243	Běžný účet FKSP	143 983,32	143 983,32	0	Ne
311	Odběratelé	134 028,00	134 028,00	0	Ne
314/1	Krátkodobé poskytnuté zálohy – plyn	115 400,00	115 400,00	0	Ne
314/2	Krátkodobé poskytnuté zálohy – el.energie	63 000,00	63 000,00	0	Ne
314/3	Krátkodobé poskytnuté zálohy – ostatní	81 500,00	81 500,00	0	Ne
381	Náklady příštích období	190 768,75	190 768,75	0	Ne
388/5	Dohadné účty aktivní – Obědy do škol 2025-27	88 640,00	88 640,00	0	Ne
321	Dodavatelé	553 944,05	553 944,05	0	Ne
324/1	Krátkodobé přijaté zálohy - stravné	253 928,61	253 928,61	0	Ne
324/2	Krátkodobé přijaté zálohy - ŠD	8,00	8,00	0	Ne
324/4	Krátkodobé přijaté zálohy – třídní fond	304 402,00	304 402,00	0	Ne
324/026	Krátkodobé přijaté zálohy -AK VS 601	521,00	521,00	0	Ne
324/028	Krátkodobé přijaté zálohy – ostatní (omyl platby)	500,00	500,00	0	Ne
324/029	Krátkodobé přijaté zálohy – LVK	518 000,00	518 000,00	0	Ne

324/030	Krátkodobé přijaté zálohy – PK VS 603	15 000,00	15 000,00	0	Ne
324/031	Krátkodobé přijaté zálohy – PK VS 604	27 510,00	27 510,00	0	Ne
324/032	Krátkodobé přijaté zálohy – PK VS 605	12 500,00	12 500,00	0	Ne
331	Zaměstnanci	1 946 598,00	1 946 598,00	0	Ne
336	Sociální zabezpečení	741 858,00	741 858,00	0	Ne
337	Zdravotní pojištění	322 106,00	322 106,00	0	Ne
342/1	Jiné přímé daně – zálohová	228 408,00	228 408,00	0	Ne
342/2	Jiné přímé daně – srážková	1 458,00	1 458,00	0	Ne
383	Výdaje příštích období	89 467,88	89 467,88	0	Ne
384	Výnosy příštích období	86 579,24	86 579,24	0	Ne
389	Dohadné účty pasivní	1 744 561,50	1 744 561,50	0	Ne
411	Fond odměn	232 397,00	232 397,00	0	Ne
412	FKSP	147 844,14	147 844,14	0	Ne
413	Rezervní fond	433 536,42	433 536,42	0	Ne
414	Dary, dotace	211 129,00	211 129,00	0	Ne
416	Investiční fond	36 209,40	36 209,40	0	Ne
472/1	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery – Obědy do škol 2025-2027	88 640,00	88 640,00	0	Ne

3. C.

Seznam inventurních zápisů a závěrů

Inventurní zápisy a závěry nebyly při inventarizaci vytvořeny.

4. D.

Rekapitulace zjištěných rozdílů

Rozdíly v množství: *Rozdíly nebyly zjištěny.*

Rozdíly v ocenění: *Rozdíly nebyly zjištěny.*

Jiné zúčtovatelné rozdíly: *Rozdíly nebyly zjištěny.*

Ostatní zjištěné rozdíly mezi evidencemi:

Zjištěné rozdíly byly uvedeny do souladu s pomocnými evidencemi majetku do skončení inventur.

5. E. Další zjištěné skutečnosti

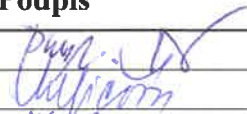
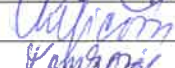

-

-

6. F. Okamžik sestavení inventarizační zprávy

Inventarizační zpráva byla sestavena dne 9.2.2026, na základě inventurních soupisů předložených předsedou inventarizační komise.

7. G. Podpisové záznamy

Funkce:	Jméno a příjmení:	Okamžik připojení podpisového záznamu	Podpis
Předseda HIK	Helena Doležalová	9.2.2026	
Člen HIK	Martina Lepičová	9.2.2026	
Člen HIK	Jana Tomková	9.2.2026	

8. H. Předání výsledků inventarizace

Inventarizační zpráva byla předána řediteli organizace dne 10.2.2026.

Předala: Radka Brázdilová



Převzal: Ing Martin Hlava



