

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci majetku a závazků Základní školy a mateřské školy Pěnčín,
příspěvkové organizace k 31. 12. 2025

Řádná inventarizace majetku a závazků byla provedena ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a v souladu s prováděcími vyhláškami k tomuto zákonu a byla provedena ke dni 31. 12. 2025, ve dnech 20. 12. 2025 do 3. 1. 2026 4 dílčími inventarizačními komisemi.

Při inventarizaci bylo postupováno podle Směrnice k provedení inventarizace. K provedení inventarizace majetku a závazků byli členové IK proškoleni dne 12. 11. 2025.

Inventarizační komise v ZŠ:

Simona Kmentová – předseda komise

Ivana Tománková – členka komise

Iveta Něničková – členka komise

Inventarizační komise v MŠ:

Libuše Kmentová – předseda komise

Simona Kmentová – členka komise

Magda Kišková – členka komise

Inventarizační komise ve ŠJ:

Michaela Pavelová – předseda komise

Veronika Antlová – členka komise

Hana Řezníčková – členka komise

Pohledávky a závazky

paní Kateřina Vyhlídalová

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – 018

Celková cena majetku v této kapitole činí 168 530,00 Kč.

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí – 022

Celková hodnota majetku 58 735,70 Kč.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek (Inventární soupis) – 028

Celková cena majetku 1 923 621,52 Kč.

Materiál na skladě 112

Celkem 28 574,36 Kč.

Běžný účet – 241

BÚ 86-3277760217/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2025

vykazuje zůstatek 1 213 016,56 Kč.

Běžný účet FKSP – 243

BÚ FKSP 86-3277770247/0100 vedený u KB, a.s. Prostějov k 31. 12. 2025 vykazuje zůstatek 13 353,31 Kč.

Pokladna 261

Celkem 5 648,00 Kč.

Krátkodobé poskytnuté zálohy - 314

Celkem poskytnuty provozní zálohy na plyn a elektrickou energii v částce 163 820,00 Kč.

Jiné pohledávky z hlavní činnosti - 315

Celkem 34 813,00 Kč.

Dodavatelé - 321

Celkem neuhrazené závazky v částce 11 685,86 Kč.

Zaměstnanci - 331

Celkem 490 473,00 Kč.

Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení - 336

Celkem 193 592,00 Kč

Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění - 337

Celkem 82 498,00 Kč

Jiné přímé daně - 342

342 0300 daň zálohová 63 956,00 Kč.

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery - 374

Celkem 30 000,00 Kč.

Ostatní krátkodobé závazky - 378

Celkem 5 538,25 Kč.

Náklady příštích období - 381

Celkem 13 354,39 Kč.

Výnosy příštích období - 384

Celkem 0 Kč.

Dohadné účty aktivní - 388

Celkem 608 228,11 Kč.

Dohadné účty pasivní - 389

Celkem 168 969,00 Kč.

Fond kulturních a sociálních potřeb - 412

Celkem 20 266,54 Kč.

Rezervní fond tvoření ze zlepšeného výsledku hospodaření - 413

Celkem 35 415,90 Kč.

Rezervní fond z ostatních titulů - 414

Celkem 249 201,74 Kč.

Fond reprodukce majetku, investiční fond - 416

Celkem 13 878,82 Kč.

Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - 472

Celkem 621 344,00 Kč.

Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek - 901

Celkem 64 792,55 Kč.

Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek - 902

Celkem 565 485,27 Kč

Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům - 999

Celkem 630 277,82 Kč.

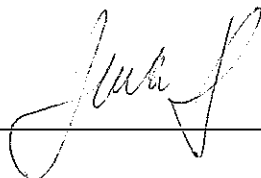
Závěr

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Prohlašujeme, že inventarizace majetku a závazků byla provedena a největší zodpovědností. Inventarizační komise neshledala provedenou inventarizací manka nebo škody.

Inventarizační zprávu schválila:

Mgr. Lenka Lošťáková, ředitelka školy



Základní škola a mateřská škola Pánčín,
příspěvková organizace



Pánčín 17, 798 67 Laškov
Tel.: ZŠ 502 678 746, MŠ 562 378 704
IČ: 710 11 617
e-mail: zspscin@seznam.cz
www.zspscin.cz