

# Inventarizační zpráva za rok 2021

**Organizace: Základní škola a Mateřská škola, Hajnice. Okres Trutnov**  
**Hajnice 123, 566 44 Hajnice**  
**IČ: 70988005**

## 1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

- **Plán inventur**  
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
- **Inventarizační komise**  
Byla zřízena 1 inventarizační komise podle pravidel jmenování členů inventarizačních komisí (Romana Šormová, Jitka Dvořáková, Ilona Šubrová). Inventarizační komise připravila podklady pro tuto inventarizační zprávu.
- **Proškolení inventarizační komise**  
Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 19. 11. 2021 a je doloženo záznamem o provedeném školení včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Mgr. Martina Švorcová (ředitelka školy).
- **Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců**  
Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.
- **Odsouhlasení pohledávek a závazků**  
Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.

## 2. Seznam všech inventurních soupisů

Seznam všech inventurních soupisů je uveden v příloze této zprávy.

## 3. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen ředitelem organizace 31. 1. 2022.

Zpracovala: Květoslava Blažková

Datum: 31. 1. 2022

Schválil: Mgr. Martina Švorcová

Datum: 31. 1. 2022

Příloha: Seznam inventurních soupisů

Základní škola a mateřská škola, Hajnice 123, 544 66 Hajnice

**Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci**

Stav k 31.12.2021

SU	AU	Název - druh	druh invent.	stav zjištěný invent.	účetní stav	rozdíl	poznámka
018	0101	DDNM	fyzická	8 800,00	8 800,00	0,00	
021	0200	Budovy, stavby	fyzická	5 489 666,11	5 489 666,11	0,00	
022	0400	DHM	fyzická	3 528 101,00	3 528 101,00	0,00	
028	0101-0703	DDHM	fyzická	2 056 198,11	2 056 198,11	0,00	
031	0300-0400	Pozemky	dokladová	33 668,60	33 668,60	0,00	
078	0100	Oprávký k DDNM	dokladová	8 800,00	8 800,00	0,00	
081	0200	Oprávký k budovám	dokladová	1 388 636,00	1 388 636,00	0,00	
082	0100	Oprávký k DHM	dokladová	2 831 056,00	2 831 056,00	0,00	
088	0100	Oprávký k DDHM	dokladová	2 056 198,11	2 056 198,11	0,00	
112	0310	Materiál na skladě - potraviny	fyzická	24 965,11	24 965,11	0,00	
241	xxxxx	Běžný účet	dokladová	1 755 115,86	1 755 115,86	0,00	
243	0400	Účet FKSP	dokladová	191 661,54	191 661,54	0,00	
261	0100	Pokladna	fyzická	2 651,00	2 651,00	0,00	
314	0110	Poskytnuté provozní zálohy – el. energie	dokladová	42 400,00	42 400,00	0,00	
314	0400	Poskytnuté provozní zálohy – ostatní	dokladová	26 166,00	26 166,00	0,00	
321	0010	Dodavatelé	dokladová	50 285,50	50 285,50	0,00	
324	0400	Krátkodobé přijaté zálohy - LV	dokladová	2 750,00	2 750,00	0,00	
324	0410	Krátkodobé přijaté zálohy - školkové	dokladová	7 200,00	7 200,00	0,00	
324	0420	Krátkodobé přijaté zálohy - stravné	dokladová	210 659,00	210 659,00	0,00	
331	0100	Zaměstnanci	dokladová	466 552,00	466 552,00	0,00	
333	0300	Jiné závazky vůči zaměstnancům - pojistky	dokladová	4 300,00	4 300,00	0,00	
336	0200	Zúčt. s institucemi soc. pojištění	dokladová	173 823,00	173 823,00	0,00	
337	0100	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění VZP	dokladová	56 130,00	56 130,00	0,00	
337	0110	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění VOZP	dokladová	4 102,00	4 102,00	0,00	
337	0140	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění ZP MV ČR	dokladová	11 025,00	11 025,00	0,00	
337	0180	Zúčt. s institucemi zdr. pojištění ČPZP	dokladová	4 131,00	4 131,00	0,00	
342	0100	Ostatní přímé daně - DPZČ zálohová	dokladová	54 783,00	54 783,00	0,00	
342	0200	Ostatní přímé daně - daň zvláštní sazbou	dokladová	2 005,00	2 005,00	0,00	
377	0120	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné	dokladová	646,00	646,00	0,00	
377	0220	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné FKSP	dokladová	1 730,00	1 730,00	0,00	
381	0100	Náklady příštích období	dokladová	22 812,17	22 812,17	0,00	
389	0110	Dohadné účty pasivní - elektřina	dokladová	42 883,81	42 883,81	0,00	
401	0901	Jmění účetní jednotky	dokladová	3 561 282,91	3 561 282,91	0,00	
401	0901	Jmění účetní jednotky	dokladová	15 385,10	15 385,10	0,00	
403		Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	dokladová	1 270 460,80	1 270 460,80	0,00	
411		Fond odměn	dokladová	10 000,00	10 000,00	0,00	
412		FKSP	dokladová	198 990,95	198 990,95	0,00	
413		Rezervní fond z HV	dokladová	154 965,84	154 965,84	0,00	
414		Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová	243 980,61	243 980,61	0,00	
416		Fond rozvoje majetku	dokladová	286 094,49	286 094,49	0,00	
902	0100	DKHM (DKP)	fyzická	326 914,67	326 914,67	0,00	
				x	x	0,00	