

Název příspěvkové organizace

Základní škola Ohrazenice, okres Semily - příspěvková organizace Turnov

Protokol o výsledku inventarizace majetku, závazků a pohledávek za rok 2025

Inventarizace provedena ke dni: 31. 12. 2025

Datum zahájení inventarizace: 31.12.2025

Datum ukončení inventarizace: 13.1.2026

Inventarizační komise jmenovaná ředitelem - ředitelkou ve složení:

předseda ÚIK:

člen ÚIK:

člen ÚIK:

Osoba zodpovědná za provedení inventarizace: Mgr. Lenka Vyhliďková

Osoba zodpovědná za zjištění skutečností: Mgr. Lenka Vyhliďková

Inventarizační místo: Základní škola Ohrazenice, příspěvková organizace

Výše uvedená inventarizační komise provedla řádnou fyzickou a dokladovou inventarizaci dle zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů s tímto výsledkem:

Účet č.	Majetek	Stav dle inventarizace v Kč	Stav dle účetní evidence v Kč	Rozdíl v Kč
013	software	0,00	0,00	0,00
018	drobný dlouhodobý nehmotný majetek	51 600,00	51 600,00	0,00
021	stavby	0,00	0,00	0,00
022	samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	382 099,00	382 099,00	0,00
028	drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 865 817,72	2 865 817,72	0,00
031	pozemky	0,00	0,00	0,00
032	kulturní předměty	0,00	0,00	0,00
042	nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00
073	oprávky k software	0,00	0,00	0,00
078	oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	51 600,00	51 600,00	0,00
081	oprávky ke stavbám	0,00	0,00	0,00
082	oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům	382 099,00	382 099,00	0,00
088	oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	2 565 817,72	2 565 817,72	0,00
112	materiál na skladě	14 916,77	14 916,77	0,00
132	zboží na skladě	0,00	0,00	0,00
241	běžný účet	1 016 498,58	1 016 498,58	0,00
243	běžný účet FKSP	106 902,83	106 902,83	0,00
245	jiné běžné účty	0,00	0,00	0,00

261	pokladna	6 367,00	6 367,00	0,00
263	ceniny	0,00	0,00	0,00
311	odběratelé	2 100,00	2 100,00	0,00
314	krátkodobé poskytnuté zálohy	119 690,00	119 690,00	0,00
321	dodavatelé	35 957,66	35 957,66	0,00
324	krátkodobé přijaté zálohy	35 437,00	35 437,00	0,00
331	zaměstnanci	256 945,00	256 945,00	0,00
333	jiné závazky vůči zaměstnancům	0,00	0,00	0,00
335	pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00
336	sociální zabezpečení	99 319,00	99 319,00	0,00
337	zdravotní pojištění	42 723,00	42 723,00	0,00
338	důchodové spoření	0,00	0,00	0,00
341	daň z příjmu	0,00	0,00	0,00
342	jiné přímé daně	30 848,00	30 848,00	0,00
343	daň z přidané hodnoty	0,00	0,00	0,00
344	jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00
346	pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
348	pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	0,00	0,00	0,00
349	závazky k vybraným místním vládním institucím	0,00	0,00	0,00
374	krátkodobé přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00
377	ostatní krátkodobé pohledávky	0,00	0,00	0,00
378	ostatní krátkodobé závazky	4 593,57	4 593,57	0,00
381	náklady příštích období	14 646,00	14 646,00	0,00
384	výdaje příštích období	27 183,56	27 183,56	0,00
385	příjmy příštích období	0,00	0,00	0,00
388	dohadné účty aktivní	319 181,95	319 181,95	0,00
389	dohadné účty pasivní	119 690,00	119 690,00	0,00
401	jmění účetní jednotky	820,21	820,21	0,00
408	opravy minulých období	0,00	0,00	0,00
411	fond odměn	59 223,00	59 223,00	0,00
412	fond kulturních a sociálních potřeb	107 647,64	107 647,64	0,00
413	rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	269 105,16	269 105,16	0,00
414	rezervní fond z ostatních titulů	2 770,00	2 770,00	0,00
416	fond reprodukce majetku, investiční fond	95 220,00	95 220,00	0,00
472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	319 181,95	319 181,95	0,00
459	ostatní dlouhodobé závazky	0,00	0,00	0,00



dne:

13.1.2026

Podpisy ÚIK:

předseda:

členové:

Inventarizační místo:
Základní škola Ohrazenice, okres Semily - příspěvková organizace Turnov

Dokladová inventarizace
k 31. 12. 2025

Účet	Kč	Popis																																							
314 30 / 389 30	18 880,00	<u>Zálohy na el. energii / dohadný účet</u> 1 x 2 880,00, 5 x 3 200,00 (dokl. č. 200007, 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
314 302 / 389 302	28 000,00	<u>Zálohy na el. energii – Obec / dohadný účet</u> 5 x 5 600,00, (dokl. č. 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
314 35 / 389 35	41 520,00	<u>Zálohy na plyn / dohadný účet</u> 1 x 6 520,00, 5 x 7 000,00 (dokl. č. 200007, 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
314 351 / 389 351	10 450,00	<u>Zálohy na plyn – Obec / dohadný účet</u> 5 x 2 090,00 (dokl. č. 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
314 40 / 389 40	11 000,00	<u>Zálohy na vodné, stočné / dohadný účet</u> 5 x 2 200,00 (dokl. č. 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
314 401 / 389 401	9 840,00	<u>Zálohy na vodné, stočné – Obec / dohadný účet</u> 1 x 1 800,00, 4 x 2 010,00 (dokl. č. 200008, 200009, 200010, 200011, 200012) - doklady založeny viz šanon běžný účet 2025																																							
321 00	35 957,66	Neproplacené faktury 12/25: <table border="1"> <tr> <td>300170</td><td>2 998,00</td><td>Školní programy</td></tr> <tr> <td>300171</td><td>3 750,00</td><td>Údržba PC...</td></tr> <tr> <td>300172</td><td>1 089,00</td><td>Ostraha objektu</td></tr> <tr> <td>300173</td><td>1 811,00</td><td>Telefony</td></tr> <tr> <td>300174</td><td>2 610,00</td><td>Zpracování dat</td></tr> <tr> <td>300175</td><td>3 045,00</td><td>Učební pomůcky</td></tr> <tr> <td>300176</td><td>2 148,00</td><td>Učební pomůcky</td></tr> <tr> <td>300177</td><td>1 000,00</td><td>GDPR</td></tr> <tr> <td>300178</td><td>5 040,00</td><td>Zpracování mezd</td></tr> <tr> <td>400085</td><td>168,60</td><td>Potraviny</td></tr> <tr> <td>400086</td><td>11 385,00</td><td>Potraviny</td></tr> <tr> <td>400083</td><td>343,72</td><td>Potraviny, doplatek DPH</td></tr> <tr> <td>400088</td><td>569,34</td><td>Potraviny</td></tr> </table>	300170	2 998,00	Školní programy	300171	3 750,00	Údržba PC...	300172	1 089,00	Ostraha objektu	300173	1 811,00	Telefony	300174	2 610,00	Zpracování dat	300175	3 045,00	Učební pomůcky	300176	2 148,00	Učební pomůcky	300177	1 000,00	GDPR	300178	5 040,00	Zpracování mezd	400085	168,60	Potraviny	400086	11 385,00	Potraviny	400083	343,72	Potraviny, doplatek DPH	400088	569,34	Potraviny
300170	2 998,00	Školní programy																																							
300171	3 750,00	Údržba PC...																																							
300172	1 089,00	Ostraha objektu																																							
300173	1 811,00	Telefony																																							
300174	2 610,00	Zpracování dat																																							
300175	3 045,00	Učební pomůcky																																							
300176	2 148,00	Učební pomůcky																																							
300177	1 000,00	GDPR																																							
300178	5 040,00	Zpracování mezd																																							
400085	168,60	Potraviny																																							
400086	11 385,00	Potraviny																																							
400083	343,72	Potraviny, doplatek DPH																																							
400088	569,34	Potraviny																																							

		13 faktur – viz příloha
472	319 181,95	OP JAK II – Transfer
388	319 181,95	OP JAK II náklady dle skutečných výnosů, OP JAK II vyčerpán, projekt nebyl ještě finančně vypořádán
331	256 945,00	Mzdy za 12/25
342	30 848,00	Daň z příjmu 12/25
337	42 723,00	Zdravotní pojištění 12/25
336	99 319,00	Sociální pojištění 12/25
378	4 593,57	Zákonné pojištění 4.Q.2025
384	27 183,56	Finanční norma 2025 – školní jídelna
112	14 916,77	Mat. na skladě – ŠJ
311 040	2 100,00	Nedoplatky za obědy 2025
324 040	35 437,00	Přeplatky za obědy 2025
381	14 646,00	Pojištění na rok 2026 Fa č. 300133 – DAS pojištění 10 měsíců –14 646,00
241	962 735,60	Běžný účet škola
241	53 762,98	Běžný účet školní jídelna
261	2 732,00	Pokladna škola
261	3 635,00	Pokladna školní jídelna
243	106 902,83	Běžný účet FKSP
	Okruh FKSP	
243	106 902,83	
Příděl 12/25	3 228,81	
	36,00	Poplatky z účtu FKSP, v roce 2026 účtovat 262 000
412	107 647,64	

Inventarizace byla provedena dokladově.

Osoba zodpovědná za zjištění skutečností: Mgr. Lenka Vyhlídková

Osoba zodpovědná za provedení inventarizace: Mgr. Lenka Vyhlídková

Inventarizace zahájena: 31.12.2025

Inventarizace ukončena: 13.1.2026

S výsledkem inventarizace souhlasí členové dílčí inventarizační komise.

Předseda: 

Členové: 
 

Vyhotovila: Novotná Dana
 13.1.2026



y
r
-y

y
r
-y