



Základní škola s polským vyučovacím jazykem a
Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem
HRÁDEK 77, 739 97 HRÁDEK
okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace
IČ: 70640181

Szkoła Podstawowa i Przedszkole z Polskim Językiem Nauczania Gródek

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

V souladu s ustanovením zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, vyhláškou č. 410/09 Sb., Českými účetními standardy č. 701-708 a vyhláškou č. 270/10 Sb. o inventarizaci majetku a závazků byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků.

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2023

Inventarizace byla zahájena dne 31. 1. 2024

Inventarizace byla ukončena dne 31. 1. 2024

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

Člen: Mgr. Katarzyna Ś a f a k , ředitelka školy *Śafak*

Člen: Ing. Radoslav Géryk , ekonom školy *Geryk*

Výsledek inventarizace:

Inventurní položka (účet)	Č. řádku	Popis	Stav zjištěný inventarizací	Stav v účetnictví	Oprávký	Rozdíl (+ -)
018000	1	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	24109,00	24109,00	-24109,00	0
022000	2	Dlouhodobý hmotný majetek	120705,00	120705,00	-97179,00	0
028000	3	Drobný dlouhodobý hmotný majetek-převod od zřizovatele	292394,10	292394,10	-292394,10	0
028100	4	Drobný dlouhodobý hmotný majetek – vlastní zdroje	2169163,50	2169163,50	-2169163,50	0
112000	5	Materiál ve skladě	29539,64	29539,64		0
241000	6	Běžný účet ŠK 2000661529/2010	1800521,23	1800521,23		0
241200	7	Bank.účet ŠJ 2801990111/2010	57013,00	57013,00		0
241100	8	Bank.účet EUR 2102227395/2010	87797,49	87797,49		0
243000	9	Běžný účet FKSP 2700661562/2010	34775,73	34775,73		0
261000	10	Pokladna	8283,00	8283,00		0
261300	11	Pokladna Mateřská škola	12000,00	12000,00		0
262000	12	Peníze na cestě	0	0		0
311000	13	Odběratelé	0	0		0
314000	14	Krátkodobé poskytnuté zálohy	0	0		0
314100	15	Krátkodobé provozní zálohy	0	0		0
315000	16	Ostatní krátkodobé pohledávky	0	0		0
381000	17	Náklady příštích období	13226,00	13226,00		0
321000	18	Dodavatelé	25404,22	25404,22		0
324000	19	Krátkodobé přijaté zálohy	9047,00	9047,00		0
331000	20	Zaměstnanci	493431,00	493431,00		0
336000	21	Zúčt. s instit.soc.zabezp.-soc.poj.	180711,00	180711,00		0
337000	22	Zúčt. s instit.soc.zabezp.-zdrav.poj.	77947,00	77947,00		0
342100	23	Jiné přímé daně – daň ze záv.činn.	36987,00	36987,00		0
342110	24	Jiné přímé daně – srážková daň	1690,00	1690,00		0
374000	25	Zúčtování dotací	0	0		0
374200	26	Krátkodobé přijaté dotace JAK	631680,05	631680,05		0
374300	27	Krátkodobé přijaté dotace Erasmus	59007,87	59007,87		0
378000	28	Ostatní krátkodobé závazky	0	0		0
384000	29	Výnosy příštích období	334037,82	334037,82		0
388000	30	Dohadný účet	0	0		0
401000	31	Jmění účetní jedn. - bezúpl.převod	5040,00	5040,00		0
412000	32	Fond kulturních a sociálních potřeb	34775,73	34775,73		0
413000	33	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	157159,21	157159,21		0
414000	34	Rezervní fond z ostatních titulů	19764,09	19764,09		0
416000	35	Fond reprodukce majetku	0	0		0



Základní škola s polským vyučovacím jazykem a
Mateřská škola s polským vyučovacím jazykem
HRÁDEK 77, 739 97 HRÁDEK
okres Frýdek – Místek, příspěvková organizace
IČ: 70640181

Szkoła Podstawowa i Przedszkole z Polskim Językiem Nauczania Gródek

Příloha k inventarizační zprávě o dokladové inventuře účtů k 31.12.2023

Majetkové účty

018000 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, 022000 Samostatné hmotné movité věci a soubory věcí, 028000 Drobný dlouhodobý hmotný majetek (převedený od zřizovatele k 1.1.2003), 028000 Drobný dlouhodobý hmotný majetek (pořízený z vlastních zdrojů), 112000 Materiál na skladě: zůstatky účtů souhlasí se stavem inventarizace provedené k 31.12.2023, inventarizační souhrn je v příloze

Účty finančního majetku

241000 Běžný účet školy, 241100 Bankovní účet k projektu v měně EUR, 241200 Běžný účet školní jídelny, 243000 Účet FKSP: zůstatky účtů souhlasí se stavy bankovních výpisů jednotlivých účtů k 31.12.2023

261000 Pokladna, 261300 Pokladna mateřské školy: zůstatky souhlasí s inventarizačním zápisem k 31.12.2023

Účet 311 – Odběratelé

Zůstatek účtu k 31.12.2023: 0 Kč

Účet 315 – Jiné pohledávky

Zůstatek účtu k 31.12.2023: 0 Kč

Účet 321 – Dodavatelé

Zůstatek účtu k 31.12.2023 tvoří neuhrazené faktury přijaté (příloha soupis neuhrazených faktur přijatých):
celkem 25404,32 Kč

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy

Zůstatek účtu k 31.12.2023 tvoří vrátky ze stravného za 12/2023, které budou zúčtovány se zálohami na stravné v 01/2024:
zůstatek účtu 9047,- Kč

Účty krátkodobých závazků z pracovněprávních vztahů

331000 Zaměstnanci, 336000 Sociální pojištění, 337000 Zdravotní pojištění, 342100 Daň ze závislé činnosti, 342110 Daň vybíraná srážkou:

zůstatky těchto účtů souhlasí s výslednou rekapitulací mezd za 12/2023

Účet 3740200 Projekt JAK

Zůstatek účtu k 31.12.2023 tvoří dotace přijaté v roce 2022, zahájení čerpání v r. 2023:
zůstatek účtu 631680,05 Kč

Účet 3740300 Projekt ERASMUS SJJDK

Zůstatek účtu k 31.12.2023 tvoří zůstatek dotace přijaté v roce 2022, zahájení čerpání v r. 2022, snížená o kurzové rozdíly bank. účtu v měně Eur:
zůstatek účtu 59007,87 Kč

Účet 384 – Nepoužitá dotace na provoz v roce 2023

zůstatek účtu k 31.12.2023: 334037,82 Kč

Kniha závazků ke dni 31.12.2023

Základní škola s polským vyučovacím jČ: 70640181

Rok: 2023

Dne: 20.02.2024

Strana 1

Tisk všech záznamů

Datum	Číslo	Typ	Firma	Částka	z toho DPH	K likvidaci	Splatno	Uhrazeno
21.12.2023	23FP302	F	ŘEZNICTVÍ Sikora s.r.o.	9 613,10	0,00	9 613,10	04.01.2024	
22.12.2023	23FP304	F	H R U Š K A , spol. s r.o.	7 366,72	0,00	7 366,72	05.01.2024	
29.12.2023	23FP305	F	TORAS Marketing s.r.o.	3 751,00	0,00	3 751,00	12.01.2024	
30.12.2023	23FP306	F	Intraweb servis s.r.o.	854,00	0,00	854,00	13.01.2024	
31.12.2023	23FP307	F	Irena Medková	863,55	0,00	863,55	14.01.2024	
31.12.2023	23FP308	F	Intraweb servis s.r.o.	594,00	0,00	594,00	14.01.2024	
31.12.2023	23FP309	F	T-Mobile Czech Republic a	47,15	0,00	47,15	14.01.2024	
31.12.2023	23FP310	F	Krajské zařízení pro další v	5 812,84	0,00	5 812,84	14.01.2024	
31.12.2023	23FP311	F	HEGAs - ENERGO, s.r.o.	-5 703,76	0,00	-5 703,76	14.01.2024	
31.12.2023	23FP312	F	Irena Medková	1 515,73	0,00	1 515,73	14.01.2024	
31.12.2023	23FP313	F	O2 Czech Republic a.s.	689,99	0,00	689,99	14.01.2024	

Neproplacené:

11

V hodnotě:

25 404,32

Sestava obsahuje pouze doklady neuhrazené k datu 31.12.2023.

F = faktura přijatá, OD = opravný daňový doklad, D = přijatý dobropis, V = přijatý vrubopis, O = ostatní závazek, S = storno, Po = pozastávka

	OE Operativní evidence 901/0901	Účet 018 0000	OE Operativní evidence 902/0902	Účet 028 0000 (převod od ZŘ, pořízení do r. 2002)	Účet 028 01000 (VL pořízení od r. 2003)	účet 028 0xxx celkem - mezisoučet	Účet 022 0xxx	Účet 112 0000	CELKEM MAJETEK ŠKOLY k 31.12.2023
	DDNM do 7 tis.Kč PC	DDNM 7-60 tis.Kč PC	DDHM do 3 tis. Kč PC		DDHM 3-40 tis. Kč PC		DHM nad 40 tis.Kč PC	Zásoby (potraviny)	
Základní škola									
stav k 1.1.2023	11 206,21	8 797,51	507 611,97	73 637,70	1 249 944,52	1 323 582,22	0,00	0,00	1 851 197,91
přírůstky	0,00	0,00	6 070,00	0,00	102 756,00	102 756,00	0,00	0,00	108 826,00
převod z rámci šk.					0,00				
úbytky	11 206,21	8 797,51	10 338,00	0,00	33 773,00	33 773,00	0,00	0,00	64 114,72
Stav k 31.12.2023	0,00	0,00	503 343,97	73 637,70	1 318 927,52	1 392 565,22	0,00	0,00	1 895 909,19
Mateřská škola									
stav k 1.1.2023	0,00	0,00	274 661,55	115 805,60	392 607,53	508 413,13	50 715,00		833 789,68
přírůstky	0,00	0,00	14 112,00	0,00	86 924,00	86 924,00	0,00		101 036,00
převod v rámci šk.					12 956,00	12 956,00			12 956,00
úbytky	0,00	0,00	4 064,00	1 350,00	0,00	1 350,00			5 414,00
Stav k 31.12.2023	0,00	0,00	284 709,55	114 455,60	492 487,53	606 943,13	50 715,00	0,00	942 367,68
Školní jídelna									
stav k 1.1.2023	0,00	24 109,00	86 715,86	104 300,80	356 714,86	461 015,66	69 990,00	20 482,04	641 830,52
přírůstky	0,00	0,00	3 352,00	0,00	6 888,59	6 888,59	0,00	29 539,64	10 240,59
úbytky	0,00	0,00	1 948,00	0,00	5 855,00	5 855,00	0,00	20 482,04	7 803,00
Stav k 31.12.2023	0,00	24 109,00	88 119,86	104 300,80	357 748,45	462 049,25	69 990,00	29 539,64	644 268,11
Celkem majetek k 31.12. 2023	0,00	24 109,00	876 173,38	292 394,10	2 169 163,50	2 461 557,60	120 705,00	29 539,64	3 482 544,98

Majetek FKSP

16 740,00 3 499 284,98

Tento soupis majetku souhlasí s inventurními soupisy majetku příspěvkové organizace, celkový přírůstek drobného dlouhodobého hmotného majetku: 196 568,59
celkový přírůstek drobného dlouhodobého nehmotného majetku: 0,00
celkový přírůstek hmotného majetku v operativní evidenci: 23 534,00
celkový přírůstek nehmotného majetku v operativní evidenci: 0,00
celkový přírůstek dlouhodobého hmotného majetku: 0,00
celkem pořízení majetku v roce 2023: 220 102,59

Sestavila: Ing. Radoslav Géryk

Dne: 24. 1. 2024

Mgr. Katarzyna Š a f a k
ředitelka školy