



Z Á P I S

o inventarizaci

Na základě příkazu k inventarizaci ze dne 12. 12. 2025, byla provedena řádná inventarizace majetku a závazků.

Inventura byla provedena ke dni: 31. 12. 2025.

Inventarizaci prováděla inventarizační komise ve složení:

Předseda: Bohdana Neugebauerová
Člen: Jitka Kiselová
Člen: Ivana Kolbabová
Člen: Šárka Lapčíková
Člen: Eva Balcárková

1/ Průběh inventarizace:

Inventarizace započata dne: 29. 12. 2025

Inventarizace ukončena dne: 15. 1. 2026

2/ Prohlášení pracovníka odpovědného za evidenci inventarizovaného majetku

- a) Veškeré doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu předmětu inventarizace jsem odevzdala k záúčtování (eventuelně zaevidování).
- b) Všechny přírůstky a úbytky do zahájení inventarizace jsou zachyceny v účetní a operativní evidenci, nic jsem nezatajila.

Datum: 15. 1. 2026

Jméno a příjmení: Eva Balcárková

Pod



3/ Způsob provedení inventarizace:

Dlouhodobý nehmotný majetek	fyzická, kde není možno tak dokladová
Dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
Pozemky	fyzická případně dokladová
Oprávkové účty	dokladová
Potravinové zásoby	fyzická
Běžný účet	dokladová
Účet FKSP	dokladová
Pokladna	fyzická
Pohledávky	dokladová
Závazky	dokladová
Fondy příspěvkové organizace	dokladová
Majetek na podrozvahových účtech	fyzická případně dokladová

4/ Výsledky inventarizace

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

Stav účetní – účet č. 018	152 955,00 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	152 955,00 Kč

Stavby

Stav účetní – účet č. 021	35 289 090,59 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	35 289 090,59 Kč

Samostatné movité věci a soubory movitých věcí

Stav účetní – účet č. 022	1 807 157,39 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	1 807 157,39 Kč

Drobný dlouhodobý hmotný majetek

Stav účetní – účet č. 028	8 566 284,18 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	8 566 284,18 Kč

Pozemky

Stav účetní – účet č. 031	34 315,57 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	34 315,57 Kč

Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku

Stav účetní – účet č. 078	152 955 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	152 955 Kč

Oprávky ke stavbám

Stav účetní – účet č. 081	13 016 162,10 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	13 016 162,10 Kč

Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí

Stav účetní – účet č. 082	772 693,-- Kč
Skutečný stav podle inventarizace	772 693,-- Kč

Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku

Stav účetní – účet č. 088	8 566 284,18 Kč
Skutečný stav inventarizace	8 566 284,18 Kč

Potravinové zásoby, čisticí prostředky

Stav účetní – účet 112	165 743,44 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	165 743,44 Kč

Běžný účet

Stav účetní – účet 241	3 819 932,10 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	3 819 932,10 Kč

Běžný účet FKSP

Stav účetní – účet 243	84 820,68 Kč
skutečný stav podle inventarizace	84 820,68 Kč

Pokladna

Stav účetní – účet č. 261	33 396,00 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	33 396,00 Kč

Odběratelé

Stav účetní – účet č. 311 0,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 0,00 Kč

Poskytnuté provozní zálohy

Stav účetní – účet č. 314 150 031,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 150 031,00 Kč

Ostatní pohledávky

Stav účetní – účet číslo 315 0,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 0,00 Kč

Dodavatelé

Stav účetní – účet č. 321 136 517,79 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 136 517,79 Kč

Přijaté zálohy

Stav účetní – účet č. 324 290 826,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 290 826,00 Kč

Zaměstnanci

Stav účetní – účet č. 331 1 419 579,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 1 419 579,00 Kč

Zúčtování s institucí sociálního zabezpečení

Stav účetní – účet č. 336 545 994,00 Kč

Skutečný stav podle inventarizace 545 994,00 Kč

Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění

Stav účetní – účet č. 337 232 751,00 Kč

Skutečný stav inventarizace	232 751,00 Kč
-----------------------------	---------------

Ostatní přímé daně

Stav účetní – účet č. 342	145 920,00 Kč
---------------------------	---------------

Skutečný stav podle inventarizace	145 920,00 Kč
-----------------------------------	---------------

Vypořádání přeplatků dotací a ostatních závazků s rozpočtem územních samosprávných celků

Stav účetní – účet. 349	0,00 Kč
-------------------------	---------

Skutečný stav podle inventarizace	0,00 Kč
-----------------------------------	---------

Krátkodobé přijaté zálohy na transfery

Stav účetní – účet 374	179 135,62 Kč
------------------------	---------------

Skutečný stav podle inventarizace	179 135,62 Kč
-----------------------------------	---------------

Ostatní pohledávky

Stav účetní - účet 377	0,00 Kč
------------------------	---------

Skutečný stav podle inventarizace	0,00Kč
-----------------------------------	--------

Ostatní závazky

Stav účetní – účet 378	33 271,00 Kč
------------------------	--------------

Skutečný stav podle inventarizace	33 271,00 Kč
-----------------------------------	--------------

Náklady příštích období

Stav účetní – účet č. 381	151 588,14 Kč
---------------------------	---------------

Skutečný stav podle inventarizace	151 588,14 Kč
-----------------------------------	---------------

Výnosy příštích období

Stav účetní – účet č. 384	22 100,00 Kč
---------------------------	--------------

Skutečný stav podle inventarizace	22 100,00 Kč
-----------------------------------	--------------

Dohadné účty aktivní

Stav účetní - 388	258 629,98 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	258 629,98 Kč

Dohadné účty pasivní

Stav účetní – účet č. 389	94 900,-- Kč
Skutečný stav podle inventarizace	94 900,-- Kč

Fondy

Stav účetní – účet č. 401	4 949 911,18 Kč
403	16 528 927,83 Kč
411	0,00 Kč
412	90 545,68 Kč
414	749 905,02 Kč
416	0,00 Kč
432	152 567,78 Kč
472	986 417,00 Kč

Majetek na podrozvahových účtech

Stav účetní – účet č. 901	13 148,00 Kč
902	2 934 853,07 Kč
905	6 842,50 Kč
909	616 861,36 Kč
Skutečný stav podle inventarizace	3 571 704,93 Kč

Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům

999 0901	13 148,00 Kč
999 0902	2 934 853,07 Kč
999 0905	6 842,50 Kč
999 0909	616 861,36 Kč
Vyrovnávací účty celkem	3 571 704,93 Kč

5/ Prohlášení inventarizační komise

- a) inventarizace byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vnitřní účetní směrnici a příkazem k inventarizaci.

b) jsme si vědomi možných následků z nesprávného a nedbalého provedení inventarizace.

Předseda inventarizační komise: Bohdana Neugebauerová

Členové inventarizační komise: Ivana Kolbabová

Jitka Kiselová

Šárka Lapčíková

Eva Balcárková

6/ Schválení výsledků inventarizace statutárním orgánem organizace

Schvaluji inventarizační zápis

Ředitelka organizace: Mgr. Kateřina Kadláčová

V Bělé pod Pradědem dne 15. 1. 2026