

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Základní škola a mateřská škola, Praha 8 - Ďáblice, U Parkánu 17

IČO zřizovatele: 0

KódInvMísta: 0

I N V E N T A R I Z A C E		R O Z V A H O V Ý C H		A P O D R O Z V A H O V Ý C H		Ú Č T Ů	
		v Kč k 12/2025					
Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO	
		podle účetnictví (ROZVAHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1	
		1	2	3	4	5	
AKTIVA CELKEM		113.281.813,80	113.281.813,80				
A. STÁLÁ AKTIVA		33.676.879,34	33.676.879,34				
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		371.000,44	371.000,44				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012					
2.	Software	013					
3.	Ocenitelná práva	014					
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015					
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	371.000,44	371.000,44			
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019					
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041					
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051					
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035					
II. Dlouhodobý hmotný majetek		33.305.878,90	33.305.878,90				
1.	Pozemky	031					
2.	Kulturní předměty	032					
3.	Stavby	021					
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	11.480.674,91	11.480.674,91			
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	21.825.203,99	21.825.203,99			
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029					
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042					
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052					
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036					
III. Dlouhodobý finanční majetek							
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061					
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062					
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063					
4.	Dlouhodobé půjčky	067					
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068					
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069					
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043					
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053					
IV. Dlouhodobé pohledávky							
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462					
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464					
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465					
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466					
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469					
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471					
B. OBĚŽNÁ AKTIVA		79.604.934,46	79.604.934,46				
I. Zásoby		668.413,36	668.413,36				
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112	668.413,36	668.413,36			

3. Materiál na cestě	119
4. Nedokončená výroba	121
5. Polotovary vlastní výroby	122
6. Výrobky	123
7. Pořízení zboží	131
8. Zboží na skladě	132
9. Zboží na cestě	138

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (ROZVAHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky	67.211.264,90	67.211.264,90			
1.	Odběratelé	311 17.668,25	17.668,25			
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314 693.396,66	693.396,66			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315 80.522,84	80.522,84			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělovaných daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335 232,00	232,00			
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ost. daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instit.	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními instit.	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními instit.	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381 233.848,15	233.848,15			
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388 66.179.227,00	66.179.227,00			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377 6.370,00	6.370,00			
III.	Krátkodobý finanční majetek	11.725.256,20	11.725.256,20			
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241 11.633.244,06	11.633.244,06			
10.	Běžný účet FKSP	243 43.752,14	43.752,14			
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231				
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261 48.260,00	48.260,00			

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (ROZVAHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
PASIVA CELKEM		85.465.337,74	85.465.337,74			
C. VLASTNÍ KAPITÁL		9.043.315,98	9.043.315,98			
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		5.115.256,52	5.115.256,52			
1.	Jmění účetní jednotky	401	5.639.364,71	5.639.364,71		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	221.038,57	221.038,57		
4.	Kurzové rozdíly	405				
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406				
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407				
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	745.146,76-	745.146,76-		
II. Fondy účetní jednotky		3.657.771,04	3.657.771,04			
1.	Fond odměn	411	54.938,31	54.938,31		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	91.258,73	91.258,73		
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hosp.	413	543.732,20	543.732,20		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1.073.779,00	1.073.779,00		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1.894.062,80	1.894.062,80		
6.	Ostatní fondy	419				
III. Výsledek hospodaření		270.288,42	270.288,42			
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		270.288,42	270.288,42		
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431				
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních obd.	432				
D. CIZÍ ZDROJE		76.422.021,76	76.422.021,76			
I. Rezervy						
1.	Rezervy	441				
II. Dlouhodobé závazky		3.646.124,00	3.646.124,00			
1.	Dlouhodobé úvěry	451				
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452				
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453				
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455				
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456				
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457				
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459				
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3.646.124,00	3.646.124,00		
III. Krátkodobé závazky		72.775.897,76	72.775.897,76			
1.	Krátkodobé úvěry	281				
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282				
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283				
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289				
5.	Dodavatelé	321	666.185,56	666.185,56		
6.	Směnky k úhradě	322				
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1.366.314,88	1.366.314,88		
8.	Závazky z dělené správy	325				
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326				
10.	Zaměstnanci	331	4.081.130,00	4.081.130,00		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	3.960,00	3.960,00		
12.	Sociální zabezpečení	336	1.559.108,00	1.559.108,00		
13.	Zdravotní pojištění	337	680.576,00	680.576,00		
14.	Důchodové spoření	338				
15.	Daň z příjmů	341				
16.	Ost. daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	528.243,00	528.243,00		
17.	Daň z přidané hodnoty	343				

18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349
27. Krátkodobé závazky z ručení	362
28. Pevné termínové operace a opce	363
29. Závazky z neukončených finančních operací	364
30. Závazky z finančního zajištění	366

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (ROZVAHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
31.	Závazky z upsaných nesplacených cen.papírů a podílů	368				
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	62.792.260,70	62.792.260,70		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
35.	Výdaje příštích období	383				
36.	Výnosy příštích období	384				
37.	Dohadné účty pasivní	389	1.081.669,62	1.081.669,62		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	16.450,00	16.450,00		

Číslo položky		Název položky	STAV podle účetnictví (ROZVAHA) 1	SKUTEČNÝ STAV podle inventury 2	PROÚČTOVANÉ ROZDÍLY 3	NEVYPOŘÁDANÉ INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998) 4	KONTROLNÍ ČÍSLO sl.2+sl.4-sl.1 5
KOREKCE	CELKEM		27.816.476,06	27.816.476,06			
A.I.1.		Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje 012					
		Oprávk	072				
		Opravné položky	151				
		Součet					
A.I.2.		Software 013					
		Oprávk	073				
		Opravné položky	152				
		Součet					
A.I.3.		Ocenitelná práva 014					
		Oprávk	074				
		Opravné položky	153				
		Součet					
A.I.4.		Povolenky na emise a preferenční limity 015					
		Opravné položky	154				
A.I.5.		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek 018					
		Oprávk	078	371.000,44	371.000,44		
A.I.6.		Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 019					
		Oprávk	079				
		Opravné položky	156				
		Součet					
A.I.7.		Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek 041					
		Opravné položky	157				
A.II.1.		Pozemky 031					
		Opravné položky	161				
A.II.2.		Kulturní předměty 032					
		Opravné položky	162				
A.II.3.		Stavby 021					
		Oprávk	081				
		Opravné položky	163				
		Součet					
A.II.4.		Samostatné movité věci a soubory movitých věcí 022					
		Oprávk	082	5.620.271,63	5.620.271,63		
		Opravné položky	164				
		Součet		5.620.271,63	5.620.271,63		
A.II.5.		Pěstitelské celky trvalých porostů 025					
		Oprávk	085				
		Opravné položky	165				
		Součet					
A.II.6.		Drobný dlouhodobý hmotný majetek 028					
		Oprávk	088	21.825.203,99	21.825.203,99		
A.II.7.		Ostatní dlouhodobý hmotný majetek 029					
		Oprávk	089				
		Opravné položky	167				

-	Součet	
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek 042	
-	Opravné položky	168
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem 061	
-	Opravné položky	171

Číslo položky	Název položky	STAV podle účetnictví (ROZVAHA) 1	SKUTEČNÝ STAV podle inventury 2	PROÚČTOVANÉ ROZDÍLY 3	NEVYPOŘÁDANÉ INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998) 4	KONTROLNÍ ČÍSLO sl.2+sl.4-sl.1 5
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem 062					
	Opravné položky 172					
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti 063					
	Opravné položky 173					
A.III.4.	Dlouhodobé půjčky 067					
	Opravné položky 175					
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek 069					
	Opravné položky 176					
A.III.7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek 043					
	Opravné položky 177					
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé 462					
	Opravné položky 142					
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů 464					
	Opravné položky 144					
A.IV.4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení 466					
	Opravné položky 146					
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky 469					
	Opravné položky 149					
B.I.2.	Materiál na skladě 112					
	Opravné položky 181					
B.I.4.	Nedokončená výroba 121					
	Opravné položky 182					
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby 122					
	Opravné položky 183					
B.I.6.	Výrobky 123					
	Opravné položky 184					
B.I.8.	Zboží na skladě 132					
	Opravné položky 185					
B.I.10.	Ostatní zásoby 139					
	Opravné položky 186					
B.II.1.	Odběratelé 311					
	Opravné položky 194					
B.II.2.	Směnky k inkasu 312					
	Opravné položky 191					
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti 315					
	Opravné položky 192					
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé 316					
	Opravné položky 193					

B.II.7. Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů 317

Opravné položky 195

B.II.23. Krátkodobé pohledávky z ručení 361

Opravné položky 198

B.II.33. Ostatní krátkodobé pohledávky 377

Licence:MRFF
Zpracoval:

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (ROZVAHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
Opravné položky		199				

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (VÝKAZ PŘÍLOHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
PODROZVAHOVÉ ÚČTY						
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		277.995.238,59	277.995.238,59			
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	11.848,38	11.848,38			
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1.768.387,04	1.768.387,04			
3. Vyřazené pohledávky	905					
4. Vyřazené závazky	906					
5. Ostatní majetek	909	276.215.003,17	276.215.003,17			
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů						
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfin.transferů	911					
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfin. transferů	912					
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahr. transferů	913					
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahr. transferů	914					
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915					
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916					
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou						
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921					
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922					
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923					
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924					
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925					
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926					
P.IV. Další podmíněné pohledávky						
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931					
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932					
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933					
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934					
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939					
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941					
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942					
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943					
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944					
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945					
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947					
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948					
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů						
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfin.transferů	951					

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

Číslo položky	Název položky	STAV	SKUTEČNÝ STAV	PROÚČTOVANÉ	NEVYPOŘÁDANÉ	KONTROLNÍ ČÍSLO
		podle účetnictví (VÝKAZ PŘÍLOHA)	podle inventury	ROZDÍLY	INVENTAR. ROZDÍLY (ORJ 0998)	sl.2+sl.4-sl.1
		1	2	3	4	5
<hr/>						
1.	Krátkodobé podmíněné záv. z operativního leasingu	961				
2.	Dlouhodobé podmíněné záv. z operativního leasingu	962				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968				
<hr/>						
P.VII. Další podmíněné závazky						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976				
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984				
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985				
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986				
<hr/>						
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty						
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991				
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992				
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993				
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994				
<hr/>						

Poznámka: V této sestavě jsou uvedené syntetické účty, které používají ÚSC i PO.

Číslo položky	Název položky	STAV podle účetnictví (VÝKAZ PŘÍLOHA) 1	SKUTEČNÝ STAV podle inventury 2	PROÚČTOVANÉ ROZDÍLY 3	NEVYPOŘÁDANÉ INVENTAR.ROZDÍLY (ORJ 0998) 4	KONTROLNÍ ČÍSLO sl.2+sl.4-sl.1 5

Prohlašujeme, že inventarizace byla provedena ve smyslu §29 a §30 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Zůstatky majetkových účtů, účtů závazků uvedených v rozvaze k roční účetní závěrce a všech podrozvahových účtů jsou doloženy rozpisy.

Výsledky inventarizace byly projednány inventarizační komisí.

Odesláno dne:
Odpovídá za údaje:
telefon:

Razítko:



Jméno a podpis statutárního orgánu:

Jméno a podpis předsedy inventarizační komise: