

# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2022

Základní škola a mateřská škola Častolovice; IČO 70188874; Komenského 209, Častolovice, 517 50

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: Primární vzdělávání

Sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2023

| Název položky                                                     | Syntetický účet | 1                    | 2                    | 3                   | 4                   |
|-------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                                                                   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |                     |                     |
|                                                                   |                 | Běžné                |                      |                     | Minulé              |
| Brutto                                                            | Korekce         | Netto                |                      |                     |                     |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                              |                 | <b>16 936 647,32</b> | <b>12 244 590,40</b> | <b>4 692 056,92</b> | <b>5 529 180,35</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                            |                 | <b>12 580 969,40</b> | <b>12 244 590,40</b> | <b>336 379,00</b>   | <b>390 955,00</b>   |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                 | 283 850,00           | 283 850,00           | 0,00                | 0,00                |
| 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Software                                                       | 013             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 3. Ocenitelná práva                                               | 014             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 4. Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018             | 283 850,00           | 283 850,00           | 0,00                | 0,00                |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek                                     |                 | 12 297 119,40        | 11 960 740,40        | 336 379,00          | 390 955,00          |
| 1. Pozemky                                                        | 031             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Kulturní předměty                                              | 032             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 3. Stavby                                                         | 021             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             | 2 026 483,00         | 1 690 104,00         | 336 379,00          | 390 955,00          |
| 5. Pěstičské celky trvalých porostů                               | 025             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 10 270 636,40        | 10 270 636,40        | 0,00                | 0,00                |
| 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                    | 036             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| III. Dlouhodobý finanční majetek                                  |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 5. Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek                            | 069             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| IV. Dlouhodobé pohledávky                                         |                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| <b>B. Oběžná aktiva</b>                                           |                 | <b>4 355 677,92</b>  | <b>0,00</b>          | <b>4 355 677,92</b> | <b>5 138 225,35</b> |
| I. Zásoby                                                         |                 | 180 111,87           | 0,00                 | 180 111,87          | 173 855,81          |
| 1. Pořízení materiálu                                             | 111             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 2. Materiál na skladě                                             | 112             | 180 111,87           | 0,00                 | 180 111,87          | 173 855,81          |
| 3. Materiál na cestě                                              | 119             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 4. Nedokončená výroba                                             | 121             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 5. Polotovary vlastní výroby                                      | 122             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 6. Výrobky                                                        | 123             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 7. Pořízení zboží                                                 | 131             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 8. Zboží na skladě                                                | 132             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 9. Zboží na cestě                                                 | 138             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 10. Ostatní zásoby                                                | 139             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| II. Krátkodobé pohledávky                                         |                 | 339 998,64           | 0,00                 | 339 998,64          | 435 102,44          |
| 1. Odběratelé                                                     | 311             | 2 445,00             | 0,00                 | 2 445,00            | 2 960,00            |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                                   | 314             | 191 210,00           | 0,00                 | 191 210,00          | 277 604,80          |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                              | 315             | 8 855,00             | 0,00                 | 8 855,00            | 6 012,00            |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé               | 316             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                                      | 335             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 4 290,00            |
| 10. Sociální zabezpečení                                          | 336             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                |

| Název položky                                               | Syntetický účet | 1                   | 2           | 3                   | 4                   |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|                                                             |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |             |                     |                     |
|                                                             |                 | Běžné               |             |                     | Minulé              |
|                                                             |                 | Brutto              | Korekce     | Netto               |                     |
| 11. Zdravotní pojištění                                     | 337             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 12. Důchodové spoření                                       | 338             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 13. Daň z příjmů                                            | 341             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění   | 342             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 15. Daň z přidané hodnoty                                   | 343             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 30. Náklady příštích období                                 | 381             | 104 763,00          | 0,00        | 104 763,00          | 105 840,00          |
| 31. Příjmy příštích období                                  | 385             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 32. Dohadné účty aktivní                                    | 388             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377             | 32 725,64           | 0,00        | 32 725,64           | 38 395,64           |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                     |                 | <b>3 835 567,41</b> | <b>0,00</b> | <b>3 835 567,41</b> | <b>4 529 267,10</b> |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                     | 251             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                       | 253             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 3. Jiné cenné papíry                                        | 256             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 4. Termínované vklady krátkodobé                            | 244             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 5. Jiné běžné účty                                          | 245             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 9. Běžný účet                                               | 241             | 3 494 761,25        | 0,00        | 3 494 761,25        | 3 898 557,00        |
| 10. Běžný účet FKSP                                         | 243             | 329 270,16          | 0,00        | 329 270,16          | 613 066,10          |
| 15. Ceniny                                                  | 263             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 16. Peníze na cestě                                         | 262             | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| 17. Pokladna                                                | 261             | 11 536,00           | 0,00        | 11 536,00           | 17 644,00           |

| Název položky                                               | Syntetický účet | 1                   | 2                   |
|-------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|
|                                                             |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|                                                             |                 | Běžné               | Minulé              |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |                 | <b>4 692 056,92</b> | <b>5 529 180,35</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>1 183 388,37</b> | <b>2 017 947,02</b> |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky               |                 | 425 990,26          | 480 566,26          |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 425 990,26          | 480 566,26          |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             | 0,00                | 0,00                |
| 4. Kurzové rozdíly                                          | 405             | 0,00                | 0,00                |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406             | 0,00                | 0,00                |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407             | 0,00                | 0,00                |
| 7. Opravy předcházejících účetních období                   | 408             | 0,00                | 0,00                |
| II. Fondy účetní jednotky                                   |                 | 683 610,69          | 1 602 197,02        |
| 1. Fond odměn                                               | 411             | 13 925,12           | 63 925,12           |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 296 287,82          | 567 391,28          |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 182 089,11          | 264 805,82          |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 124 329,33          | 693 671,49          |
| 5. Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416             | 66 979,31           | 12 403,31           |
| III. Výsledek hospodaření                                   |                 | 73 787,42           | -64 816,26          |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | 73 787,42           | -64 816,26          |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0,00                | 0,00                |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             | 0,00                | 0,00                |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |                 | <b>3 508 668,55</b> | <b>3 511 233,33</b> |
| I. Rezervy                                                  |                 | 0,00                | 0,00                |
| 1. Rezervy                                                  | 441             | 0,00                | 0,00                |
| II. Dlouhodobé závazky                                      |                 | 0,00                | 0,00                |
| 1. Dlouhodobé úvěry                                         | 451             | 0,00                | 0,00                |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452             | 0,00                | 0,00                |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455             | 0,00                | 0,00                |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459             | 0,00                | 0,00                |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472             | 0,00                | 0,00                |
| III. Krátkodobé závazky                                     |                 | 3 508 668,55        | 3 511 233,33        |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281             | 0,00                | 0,00                |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             | 0,00                | 0,00                |
| 5. Dodavatelé                                               | 321             | 163 269,11          | 99 455,35           |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             | 360 683,00          | 352 004,00          |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             | 0,00                | 0,00                |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331             | 1 691 487,00        | 1 709 162,00        |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333             | 0,00                | 0,00                |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336             | 633 513,00          | 647 514,00          |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337             | 273 254,00          | 280 419,00          |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338             | 0,00                | 0,00                |
| 15. Daň z příjmů                                            | 341             | 0,00                | 0,00                |
| 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342             | 150 728,00          | 177 832,00          |
| 17. Daň z přidané hodnoty                                   | 343             | 0,00                | 0,00                |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce          | 345             | 0,00                | 0,00                |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím         | 347             | 0,00                | 0,00                |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím           | 349             | 0,00                | 0,00                |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                  | 374             | 0,00                | 0,00                |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383             | 0,00                | 0,00                |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384             | 15 794,44           | 23 611,98           |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389             | 183 780,00          | 180 750,00          |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378             | 36 160,00           | 40 485,00           |

Odesláno dne:

Razítko:

.....  
Podpis vedoucího účetní jednotky