

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

IČ: 70987335

Označení	Text	účet	Brutto	Korekce	Netto	Minulé
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		3 796 929.10	1 317 772.08	2 479 157.02	2 923 977.82
A.	Stálá aktiva		1 317 772.08	1 317 772.08		
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		78 558.30	78 558.30		
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
A.I.2.	Software	013				
A.I.3.	Ocenitelná práva	014				
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	78 558.30	78 558.30		
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 239 213.78	1 239 213.78		
A.II.1.	Pozemky	031				
A.II.2.	Kulturní předměty	032				
A.II.3.	Stavby	021				
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	41 560.00	41 560.00		
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 197 653.78	1 197 653.78		
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek					
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky					
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		2 479 157.02		2 479 157.02	2 923 977.82
B.I.	Zásoby					
B.I.1.	Pořízení materiálu	111				
B.I.2.	Materiál na skladě	112				
B.I.3.	Materiál na cestě	119				
B.I.4.	Nedokončená výroba	121				
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122				
B.I.6.	Výrobky	123				
B.I.7.	Pořízení zboží	131				
B.I.8.	Zboží na skladě	132				
B.I.9.	Zboží na cestě	138				
B.I.10.	Ostatní zásoby	139				
B.II.	Krátkodobé pohledávky		904 191.14		904 191.14	915 987.37
B.II.1.	Odběratelé	311				

Označení	Text	účet	Brutto	Korekce	Netto	Minulé
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	138 700.00		138 700.00	142 360.00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336				
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337				
B.II.12.	Důchodové spoření	338				
B.II.13.	Daň z příjmů	341				
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343				
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
B.II.30.	Náklady příštích období	381	14 692.14		14 692.14	22 828.37
B.II.31.	Příjmy příštích období	385				
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	750 799.00		750 799.00	750 799.00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		1 574 965.88		1 574 965.88	2 007 990.45
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256				
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
B.III.5.	Jiné běžné účty	245				
B.III.9.	Běžný účet	241	1 369 296.05		1 369 296.05	1 707 638.88
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	185 539.83		185 539.83	273 559.57
B.III.15.	Ceniny	263				
B.III.16.	Peníze na cestě	262				
B.III.17.	Pokladna	261	20 130.00		20 130.00	26 792.00

Označení	Text	účet	Netto	Minulé
PASIVA	PASIVA CELKEM		2 479 157.02	2 923 977.82
C.	Vlastní kapitál		858 956.70	1 221 690.29
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky			
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401		
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405		
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
C.II.	Fondy účetní jednotky		771 786.95	1 062 137.14
C.II.1.	Fond odměn	411	11 030.06	11 030.06
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	187 865.37	274 064.49
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	102 755.88	79 243.53
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	445 702.18	673 365.60
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	24 433.46	24 433.46
C.III.	Výsledek hospodaření		87 169.75	159 553.15
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	87 169.75	159 553.15
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 620 200.32	1 702 287.53
D.I.	Rezervy			
D.I.1.	Rezervy	441		
D.II.	Dlouhodobé závazky		750 799.00	750 799.00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451		
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	750 799.00	750 799.00
D.III.	Krátkodobé závazky		869 401.32	951 488.53
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281		
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
D.III.5.	Dodavatelé	321	93 098.32	23 944.53
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
D.III.10.	Zaměstnanci	331	374 121.00	457 121.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	149 795.00	179 116.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	63 397.00	77 260.00
D.III.14.	Důchodové spoření	338		
D.III.15.	Daň z příjmů	341		
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	43 081.00	57 729.00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343		
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
D.III.35.	Výdaje příštích období	383		5 958.00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384		
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	145 909.00	150 360.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís
sestavená k 31.12.2024 IČ: 70987335
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

Popis	účet	Období běžné činnost hlavní	Období běžné činnost hospodářská	Období minulé činnost hlavní	Období minulé činnost hospodářská
A. NÁKLADY CELKEM		6 837 461.94		6 739 344.80	
A.I. Náklady z činnosti		6 837 461.94		6 739 344.80	
A.I.1. Spotřeba materiálu	501	233 533.37		209 113.46	
A.I.2. Spotřeba energie	502	231 292.93		247 267.52	
A.I.3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	10 684.00		15 050.00	
A.I.4. Prodané zboží	504				
A.I.5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
A.I.6. Aktivace oběžného majetku	507				
A.I.7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
A.I.8. Opravy a udržování	511	5 929.00		29 935.00	
A.I.9. Cestovné	512	2 330.00		2 079.00	
A.I.10. Náklady na reprezentaci	513			49.00	
A.I.11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A.I.12. Ostatní služby	518	389 376.29		411 693.25	
A.I.13. Mzdové náklady	521	4 245 179.00		4 250 349.00	
A.I.14. Zákonné sociální pojištění	524	1 421 863.00		1 378 811.00	
A.I.15. Jiné sociální pojištění	525	18 226.00		16 709.00	
A.I.16. Zákonné sociální náklady	527	103 995.85		120 044.90	
A.I.17. Jiné sociální náklady	528				
A.I.18. Daň silniční	531				
A.I.19. Daň z nemovitostí	532				
A.I.20. Jiné daně a poplatky	538				
A.I.22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
A.I.23. Jiné pokuty a penále	542				
A.I.24. Dary a jiná bezúplatná předání	543				
A.I.25. Prodaný materiál	544				
A.I.26. Manka a škody	547				
A.I.27. Tvorba fondů	548				
A.I.28. Odpisy dlouhodobého majetku	551				
A.I.29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
A.I.30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
A.I.31. Prodané pozemky	554				
A.I.32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
A.I.33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
A.I.34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
A.I.35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	161 896.40		54 191.67	
A.I.36. Ostatní náklady z činnosti	549	13 156.10		4 052.00	
A.II. Finanční náklady					
A.II.1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
A.II.2. Úroky	562				
A.II.3. Kurzové ztráty	563				
A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
A.II.5. Ostatní finanční náklady	569				
A.III. Náklady na transfery					

Popis		účet	Období běžné činnost hlavní	Období běžné činnost hospodářská	Období minulé činnost hlavní	Období minulé činnost hospodářská
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
A.V.	Daň z příjmů					
A.V.1.	Daň z příjmů	591				
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	VÝNOSY CELKEM		6 924 631.69		6 898 897.95	
B.I.	Výnosy z činnosti		230 506.80		211 015.80	
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602			33 964.00	
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603				
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	94 466.00		108 220.00	
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	642				
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
B.I.16.	Čerpání fondů	648	136 040.80		44 534.80	
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			24 297.00	
B.II.	Finanční výnosy		143.47		140.44	
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
B.II.2.	Úroky	662	143.47		140.44	
B.II.3.	Kurzové zisky	663				
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	669				
B.IV.	Výnosy z transferů		6 693 981.42		6 687 741.71	
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 693 981.42		6 687 741.71	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		87 169.75		159 553.15	
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		87 169.75		159 553.15	

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Organizace bude i nadále pokračovat ve své činnosti. Nenastaly žádné skutečnosti, které by ji omezely v její činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Výkazy se v roce 2024 sestavují v Kč s přesností na dvě desetinná místa.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Metoda časového rozlišení: dohadné položky používáme u záloh na elektrickou energii a plyn, u kterých ještě nedošlo k vyúčtování - účet 389 dohadné účty pasivní. Dohadný účet aktivní - použití u transferů ze státního rozpočtu, které na konci podléhají vyúčtování. Prostředky na provoz z rozpočtu zřizovatele nepodléhají ročnímu vyúčtování. Zůstatek nedočerpaného příspěvku na provoz je součástí výsledku hospodaření.

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Název		Účet	Období běžné	Období minulé
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		449 370.54	394 520.98
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	65 921.14	65 921.14
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	383 449.40	328 599.84
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905		
P.I.4.	Vyřazené závazky	906		
P.I.5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátk. podmíněné závazky			
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jin	921		
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku ji	922		
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	923		
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	924		
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	925		
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetk	931		
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetk	932		
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a	947		
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné záv			
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		7 077 137.50	7 077 548.25
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		

P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základ	965		
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základ	966	7 077 137.50	7 077 548.25
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	967		
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další č	978		
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další č	979		
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jin	985		
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jin	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-6 627 766.96	-6 683 027.27

Příloha

PŘÍLOHA část A5,A6

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Organizace byla zapsána do OR dne 18. prosince 2002 - spisová značka Pr 120 vedená u KS v Ostravě.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic je kryt finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Popis		Období běžné	Období minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dl. majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dl.majetku ve věcné a časové souv.		

Příloha

PŘÍLOHA část D.1.-D.7.

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

	Popis	Částka
D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (Bez komentáře	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍS	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobe	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněný	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT) Bez komentáře	

Příloha

PŘÍLOHA část E.1.-E.4.

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

Popis	K položce
E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy	
Poskytnuté zálohy na elektrickou energii	částka 91 300.00
Poskytnuté zálohy na plyn	částka 47 400.00
Dohadná položka ve výši poskytnutých záloh na elektrickou energii	částka 91 300.00
Dohadná položka ve výši poskytnutých záloh na plyn	částka 47 400.00
Dohadná položka za nevyfakturované vodné a stočné za II.pol.24	částka 7 209.00
E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
Výnosy z transferu poskytnutého od MŠMT - UZ33353	částka 5 041 318.00
Výnosy z transferu poskytnutého od MŠMT - UZ33092	částka 227 663.42
Výnosy z transferu poskytnutého od zřizovatele	částka 1 425 000.00
E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	

Příloha

PŘÍLOHA část F.A.-FKSP

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název		Běžné období
F.A.	FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB	
A.I.	Počáteční stav fondu	274 064.49
A.II.	Tvorba fondu	54 415.88
A.II.1.	Základní přiděl	54 415.88
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
A.II.3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny k majetku pořízenému z fondu	
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	140 615.00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	
A.III.2.	Stravování	26 190.00
A.III.3.	Rekreace	
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	21 200.00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
A.III.9.	Ostatní užití fondu	93 225.00
A.IV.	Konečný stav fondu	187 865.37

Příloha

PŘÍLOHA část F.D. - Rezerní fond

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
 sestavená k 31.12.2024
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 30.01.2025

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název		Běžné období
F.D.	R E Z E R V N Í F O N D	
D.I.	Počáteční stav fondu	752 609.13
D.II.	Tvorba fondu	159 553.15
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	159 553.15
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	
D.II.6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	363 704.22
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
D.III.2.	Úhrada sankcí	
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
D.III.5.	Ostatní čerpání	363 704.22
D.IV.	Konečný stav fondu	548 458.06

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název		Běžné období
F.F.	F O N D I N V E S T I C	
F.I.	Počáteční stav fondu	24 433.46
F.II.	Tvorba fondu	
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmot.dlohodobého majetk	
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného majetku s výjimkou drobného h	
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav m	
F.IV.	Konečný stav fondu	24 433.46

PŘÍLOHA část G.- Stavby

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

G. Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

		Účetní období			
Číslo položky	Název položky	Období běžné brutto	Období běžné korekce	Období běžné netto	Období minulé
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha

PŘÍLOHA část H.- Pozemky

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

H. Doplňující informace k položce A.II.1. Pozemky výkazu rozvahy

		Účetní období			
Číslo položky	Název položky	Období běžné brutto	Období běžné korekce	Období běžné netto	Období minulé
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztrát

Popis		Období běžné	Období minulé
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztrát

Popis		Období běžné	Období minulé
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

Popis		Období běžné	Období minulé
K.	Doplnující informace k poskytnutým garancím		
K.1.	Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým		
1	IČ účetní jednotky - věřitele		
2	Název účetní jednotky - věřitele		
3	IČ účetní jednotky - dlužníka		
4	Název účetní jednotky - dlužníka		
5	Datum poskytnutí garance		
6	Nominální hodnota zajištěné pohledávky		
7	Datum plnění ručitelem v daném roce		
8	Výše plnění ručitelem v daném roce		
9	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance		
10	Druh dluhového nástroje		
K.2.	Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním		
1	IČ účetní jednotky - věřitele		
2	Název účetní jednotky - věřitele		
3	IČ účetní jednotky - dlužníka		
4	Název účetní jednotky - dlužníka		
5	Datum poskytnutí garance		
6	Nominální hodnota zajištěné pohledávky		
7	Datum plnění ručitelem v daném roce		
8	Výše plnění ručitelem v daném roce		
9	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance		
10	Druh dluhového nástroje		
Poznámky k vyplnění:			
Číslo	Poznámka		
sloupce			
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.		
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.		
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.		
	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod		

4	kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky českou republikou.

6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

[illegible]

[illegible]

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovíd. písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
16,8,20,22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,9,21,23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2024
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 30.01.2025

M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

	Popis	Období běžné	Období minulé
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
A.1.I.	Příjmy z daní		
A.1.II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
A.1.III.	Příjmy z transferů		
A.1.III.1.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - běžné		
A.1.III.2.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - kapitálové		
A.1.III.3.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - běžné		
A.1.III.4.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - kapitálové		
A.1.III.5.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - běžné		
A.1.III.6.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - kapitálové		
A.1.IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
A.1.IV.1.	Úroky		
A.1.IV.2.	Podíly na zisku		
A.1.IV.3.	Nájemné		
A.1.IV.4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
A.1.IV.5.	Uskutečněný prodej zboží a služeb na tržním principu		
A.1.IV.6.	Správní poplatky		
A.1.IV.7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
A.1.IV.8.	Pokuty, penále a propadnutí		
A.1.IV.9.	Dary - běžné		
A.1.IV.10.	Dary - kapitálové		
A.1.IV.11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
A.2.V.	Výdaje na náhrady zaměstnancům		
A.2.V.1.	Mzdy a platy peněžní		
A.2.V.2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
A.2.V.3.	Sociální příspěvky		
A.2.VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
A.2.VII.	Výdaje na úroky		
A.2.VII.1.	Výdaje na úroky institucím vládního sektoru		
A.2.VII.2.	Ostatní výdaje na úroky		
A.2.VIII.	Výdaje na transfery podnikatelským subjektům jiné než investiční		
A.2.IX.	Výdaje na transfery		
A.2.IX.1.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - běžné		
A.2.IX.2.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - kapitálové		
A.2.IX.3.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - běžné		
A.2.IX.4.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - kapitálové		
A.2.IX.5.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - běžné		
A.2.IX.6.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - kapitálové		
A.2.X.	Výdaje na sociální dávky		
A.2.X.1.	Dávky sociálního zabezpečení		
A.2.X.2.	Dávky sociální pomoci		
A.2.X.3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		

A.2.XI. Jiné výdaje z provozní činnosti
A.2.XI.1. Podíly na zisku
A.2.XI.2. Nájemné
A.2.XI.3. Ostatní výdaje - běžné
A.2.XI.4. Ostatní výdaje - kapitálové
B. PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFINANČNÍCH AKTIV
B.1. Nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

- B.1.I. Kulturní předměty
- B.1.II. Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky
- B.1.III. Ostatní nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- B.2. Prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- B.2.I. Kulturní předměty
- B.2.II. Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky
- B.2.III. Ostatní prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku
- C. SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ
- D. PENEŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ
- D.1. Čistá změna finančních aktiv jiných než oběživo a depozita
- D.1.I. Nákupy finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (+)
- D.1.II. Prodeje finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (-)
- D.1.III. Poskytnuté půjčky (+)
- D.1.IV. Splátky poskytnutých půjček (-)
- D.2. Čistá změna stavu přijatých půjček a vydaných dluhopisů
- D.2.I. Přijaté půjčky (+)
- D.2.II. Splátky přijatých půjček (-)
- D.2.III. Vydané dluhopisy (+)
- D.2.IV. Splátky vydaných dluhopisů (-)
- E. Čistá změna oběživa a depozit (nárůst (+) / pokles (-))

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2024

Účetní jednotka:	ZŠ a MŠ Bohuslavice, okres Šumperk, p.o.
IČ:	70987335
Datum zpracování:	29.01.2025
Den zahájení inventarizace:	31.12.2024
Den ukončení inventarizace:	27.01.2025
Den, ke kterému byla inventarizace provedena:	31.12.2024

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a Směrnice o provádění inventarizace

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově ZŠ dne 18.12.2024, přítomni byli všichni členové – na důkaz byly připojeny podpisy. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byla přítomna osoba odpovědná za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace

Účet:	018	- DDNM	78 558,30 Kč
	078	- Oprávky k 018	-78 558,30 Kč
	022	- Samostatné hmotné movité věci a soubory	41 560,00 Kč
	082	- Oprávky k 022	-41 560,00 Kč
	028	- DDHM	1 197 653,78 Kč
	088	- Oprávky k 028	-1 197 653,78 Kč
	314	- Krátkodobé poskytnuté zálohy	138 700,00 Kč
	321	- Dodavatelé	93 098,32 Kč
	331	- Zaměstnanci	374 121,00 Kč
	336	- Sociální zabezpečení	149 795,00 Kč
	337	- Zdravotní pojištění	63 397,00 Kč
	342	- Ostatní daně a poplatky	43 081,00 Kč
	381	- Náklady příštích období	14 692,14 Kč
	388	- Dohadné účty aktivní	750 799,00 Kč
	389	- Dohadné účty pasivní	145 909,00 Kč
	411	- Fond odměn	11 030,06 Kč
	412	- Fond kulturních a sociálních potřeb	187 865,37 Kč
	413	- Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	102 755,88 Kč
	414	- Rezervní fond z ostatních zdrojů	445 702,18 Kč
	416	- Fond reprodukce majetku, fond investic	24 433,46 Kč
	472	- Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	750 799,00 Kč

Konečný stav na peněžních účtech k 31.12.2024:

Účet:	241	- Běžný účet	1 369 296,05 Kč
	243	- Běžný účet FKSP	185 539,83 Kč
	261	- Pokladna	20 130,00 Kč

Podrozvahové účty:

Účet:	901	- Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	65 921,14 Kč
	902	- Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	383 449,40 Kč
	966	- Vypůjčený majetek	7 077 137,50 Kč

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, ani zúčtovatelné rozdíly.

4. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Návrh na vyřazení majetku (likvidací) č.1/2021

- Účet 028 - DDHM ve výši 20 014,28 Kč
- Účet 902 - Jiný DDHM ve výši 24 588,72 Kč

5. Kontrola hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při hospodaření s majetkem. Nebylo zjištěno zcizení majetku či zásob, ani jiné nehospodárné či nedbalostní nakládání s majetkem.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy Gordic, spol. s r.o. pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala závady ve vedení evidence majetku. Inventurní knihy jsou vedené v elektronické podobě.

Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311 - stav k 31.12.2024: 0,00 Kč

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321 - stav k 31.12.2024: 93 098,32 Kč

6. Prohlášení hlavní inventarizační komise

- a) Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.
- b) Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Předseda:	Mgr. Helena Krumpová	podpis 
Člen:	Mgr. Orságová Martina	podpis 
Člen:	Jiřina Báčová	podpis 
Člen:	Zuzana Klemšová	podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Ředitelka: Mgr. Helena Krumpová podpis: 

Inventarizační zpráva bude předložena zřizovateli – obci Bohuslavice.

Příloha:

- Příkaz k inventarizaci a plán inventur pro rok 2024
- Zápis o proškolení inventarizační komise ze dne 18.12.2024
- Hlavní kniha dle analytických účtů za rok 2024
- Návrh na likvidaci č. 1/2025
- Likvidační protokol č. 1/2025
- Inventurní soupis včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

INVENTURNÍ SOUPIS

majetku a závazků z inventarizace provedené v souladu s § 29-30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví

Inventarizace provedená ke dni:	31.12.2024		
Druh provedení inventury:	F - fyzická	D - dokladová	
Způsob zjišťování skutečných stavů:	D - dokladově	P - počítáním	V - vážení M - měřením

Okamžik zahájení inventury:	31.12.2024		
Okamžik ukončení inventury	27.1.2025		

AKTIVA				PASIVA						
Účtová skupina	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč (vykázáno v hlavní knize)		Inventurní stav v Kč (viz položkový rozpis v příloze)	Rozdíl v Kč	Druh inventury	Způsob zjištění stavu	počet příloh	
01 - Drobný nehmotný majetek										
	018000	Drobný dl.nehmotný majetek	78 558,30		78 558,30	0,00	F	P	1	
02 - Dlouhodobý hmotný majetek										
	022000	Samostatné movité věci	41 560,00		41 560,00	0,00	F	P	1	
	028000	Drobný dl. hmotný majetek	1 126 875,58		1 126 875,58	0,00	F	P	2	
	028001	DDHM - na cestě (bez IK)	70 778,20		70 778,20	0,00	D	D	3	
07 - Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku										
	078000	Oprávky k DNM		78 558,30	78 558,30	0,00	D	D	1	
08 - Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku										
	082000	Oprávky k DHM		41 560,00	41 560,00	0,00	D	D	1	
	088000	Oprávky k drobnému DHM		1 197 653,78	1 197 653,78	0,00	D	D	1	
24 - Účty v bankách										
	241000	BÚ - provozní	785 374,47		785 374,47	0,00	D	D	1	
	241200	BÚ - fond odměn	11 030,06		11 030,06	0,00	D	D	1	
	241210	BÚ - RF - 413	102 755,88		102 755,88	0,00	D	D	1	
	241220	BÚ - RF z ostatních titulů - 414	445 702,18		445 702,18	0,00	D	D	1	
	241300	BÚ - Fond investic	24 433,46		24 433,46	0,00	D	D	1	
	243000	BÚ - FKSP	185 539,83		185 539,83	0,00	D	D	1	
26 - Peníze										
	261000	Pokladna	20 130,00		20 130,00	0,00	F	P	1	
	262000	Peníze na cestě	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
31 - Krátkodobé pohledávky										
	314301	Placené zálohy - el.energie	91 300,00		91 300,00	0,00	D	D	1	
	314302	Placené zálohy - plyn	47 400,00		47 400,00	0,00	D	D	1	
	314303	Placené zálohy - ostatní	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
32 - Krátkodobé závazky										
	321000	Dodavatelé		93 098,32	93 098,32	0,00	D	D	8	
33 - Zúčtování se zaměstnanci a institucemi										
	331000	Zaměst. – závazky z mezd		374 121,00	374 121,00	0,00	D	D	2	
	335600	Pohledávky za zaměstnanci	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	336000	Závazky – SP		149 795,00	149 795,00	0,00	D	D	1	
	337000	Závazky – ZP		63 397,00	63 397,00	0,00	D	D	1	
34 - Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování										
	342000	Daň ze mzdy		43 081,00	43 081,00	0,00	D	D	1	
	348000	Pohledávky za vybr.vl.institucemi	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	348110	Příspěvek na provoz - OBEC	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
37 - Jiné krátkodobé pohledávky a závazky										
	374353	Kr.přijaté zálohy na transfery		0,00	0,00	0,00	D	D	1	
	378001	Ostatní krátkodobé závazky		0,00	0,00	0,00	D	D	1	
38 - Přechnodné účty aktiv a pasiv										
	381000	Ná příštích období	14 692,14		14 692,14	0,00	D	D	5	
	381100	Ná příštích období - Kooperativa	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	383100	Vý příštích období - Kooperativa	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	384100	Vý příštích období - dotace-obec	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	388300	Dohadné účty - UZ33353	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
	388389	Dohadné účty - UZ33092	750 799,00		750 799,00	0,00	D	D	1	
	389300	Dohadné účty - plyn		47 400,00	47 400,00	0,00	D	D	1	
	389400	Dohadné účty - el.energie		91 300,00	91 300,00	0,00	D	D	1	
	389500	Dohadné účty - voda		7 209,00	7 209,00	0,00	D	D	1	

41 - Fondy účetní jednotky									
411300	Fond odměn		11 030,06	11 030,06	0,00	D	D	1	
412100	FKSP-PS-volná část		274 064,49	274 064,49	0,00	D	D	4	
412110	FKSP-tvorba-vázaná část		26 400,00	26 400,00	0,00	D	D	-	
412111	FKSP-tvorba-volná část		28 015,88	28 015,88	0,00	D	D	-	
412220	FKSP-čerpání-stravování Z-ců		-26 190,00	-26 190,00	0,00	D	D	-	
412270	FKSP-čerpání-důchod.spoření		-21 200,00	-21 200,00	0,00	D	D	-	
412290	FKSP-čerpání-ostatní		-93 225,00	-93 225,00	0,00	D	D	-	
413500	Rezervní fond-PS		79 243,53	79 243,53	0,00	D	D	2	
413510	Rezervní fond-zlepšený HV		159 553,15	159 553,15	0,00	D	D	-	
413650	Rezervní fond-čerpání-rozvoj		-136 040,80	-136 040,80	0,00	D	D	-	
414500	RF-PS-nesp.dotace UZ33092		673 365,60	673 365,60	0,00	D	D	1	
414650	RF-čerpání dotace UZ33092		-227 663,42	-227 663,42	0,00	D	D	-	
416300	Fond investic		24 433,46	24 433,46	0,00	D	D	1	
43 - Výsledky hospodaření									
431022	HV ve schvalovacím řízení	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
47 - Dlouhodobé zálohy na transfery									
472389	DL.přijaté zálohy na transfery		750 799,00	750 799,00	0,00	D	D	1	
49 - Závěrkové účty a zvláštní účtování									
493300	Výsledek hospodaření	0,00		0,00	0,00	D	D	1	
90 - Majetek účetní jednotky									
901000	Jiný DDNM	65 921,14		65 921,14	0,00	D	D	1	
902000	Jiný DDHM	379 679,60		379 679,60	0,00	D	D	2	
902001	Jiný DDHM - na cestě (bez IK)	3 769,80		3 769,80	0,00	D	D	1	
91 - Krátkodobé podmíněné pohledávky									
915310	Kr.podmín.pohl.-UZ33353	0,00		0,00	0,00	D	D		
96 - Dlouhodobé podmíněné závazky									
966	DHM - v zápůjčce	7 077 137,50		7 077 137,50	0,00	D	D	4	
99 - Vyrovnávací účty									
999901	Vyrovnávací účet k SU 901		65 921,14	65 921,14	0,00	D	D	-	
999902	Vyrovnávací účet k SU 902		383 449,40	383 449,40	0,00	D	D	-	
999915	Vyrovnávací účet k SU 915		0,00	0,00	0,00	D	D	-	
999966	Vyrovnávací účet k SU 966		7 077 137,50	7 077 137,50	0,00	D	D	-	
CELKEM		11 323 437,14	11 236 267,39		0,00				

Návrh na vypořádání inventurního rozdílu:	Inventurní rozdíl nenastal
Datum:	27.1.2025
Jméno a podpis osoby provádějící inventuru:	Mgr. Helena Krumpová
	Mgr. Martina Orságová
	Jiřina Báčová
	Zuzana Klemšová
Jméno a podpis zodpovědné osoby:	Mgr. Helena Krumpová

Nedílnou součástí tvoří inventurní soupisy fyzické inventury dlouhodobého majetku a dokladová inventura opravek a záloh na DHM, výčetka pokladní hotovosti, kopie bankovních výpisů, rozpis aktivních účtů.