

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

IČ: 70987335

Označení	Text	účet	Brutto	Korekce	Netto	Minulé
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		4 079 853.50	1 155 875.68	2 923 977.82	1 842 462.28
A.	Stálá aktiva		1 155 875.68	1 155 875.68		
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		1 077 317.38	1 077 317.38		
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	1 035 757.38	1 035 757.38		
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		2 923 977.82		2 923 977.82	1 842 462.28
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		915 987.37		915 987.37	584 744.00
B.II.1.	Odběratelé	311				

Označení	Text	účet	Brutto	Korekce	Netto	Minulé
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	142 360.00		142 360.00	123 740.00
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	22 828.37		22 828.37	3 396.00
B.II.31.	Příjmy příštích období	385				
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	750 799.00		750 799.00	457 608.00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		2 007 990.45		2 007 990.45	1 257 718.28
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	1 707 638.88		1 707 638.88	994 358.09
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	273 559.57		273 559.57	234 440.19
B.III.15.	Ceniny	263				
B.III.16.	Peníze na cestě	262				
B.III.17.	Pokladna	261	26 792.00		26 792.00	28 920.00

Označení	Text	účet	Netto	Minulé
PASIVA	PASIVA CELKEM		2 923 977.82	1 842 462.28
C.	Vlastní kapitál		1 221 690.29	542 652.75
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		1 062 137.14	484 785.73
C.II.1.	Fond odměn	411	11 030.06	11 030.06
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	274 064.49	232 137.59
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	79 243.53	58 757.51
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	673 365.60	151 273.31
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	24 433.46	31 587.26
C.III.	Výsledek hospodaření		159 553.15	57 867.02
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	159 553.15	57 867.02
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 702 287.53	1 299 809.53
D.I.	Rezervy			
D.I.1.	Rezervy	441		
D.II.	Dlouhodobé závazky		750 799.00	457 608.00
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	457 608.00
D.III.	Krátkodobé závazky		951 488.53	842 201.53
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281		
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
D.III.5.	Dodavatelé	321	23 944.53	33 372.00
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
D.III.10.	Zaměstnanci	331	457 121.00	380 536.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	179 116.00	147 203.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	77 260.00	63 496.00
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	57 729.00	41 889.00
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	38 780.53
D.III.36.	Výnosy příštích období	384		13 185.00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	150 360.00	123 740.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

IČ: 70987335

Popis	účet	Období běžné činnost hlavní	Období běžné činnost hospodářská	Období minulé činnost hlavní	Období minulé činnost hospodářská
A. NÁKLADY CELKEM		6 739 344.80		6 531 804.40	
A.I. Náklady z činnosti		6 739 344.80		6 531 804.40	
A.I.1. Spotřeba materiálu	501	209 113.46		163 894.70	
A.I.2. Spotřeba energie	502	247 267.52		277 229.87	
A.I.3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	15 050.00		12 938.00	
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	29 935.00		62 118.74	
A.I.9. Cestovné	512	2 079.00		1 131.00	
A.I.10. Náklady na reprezentaci	513	49.00		119.00	
A.I.11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A.I.12. Ostatní služby	518	411 693.25		308 146.24	
A.I.13. Mzdové náklady	521	4 250 349.00		4 122 790.00	
A.I.14. Zákonné sociální pojištění	524	1 378 811.00		1 364 140.00	
A.I.15. Jiné sociální pojištění	525	16 709.00		17 091.00	
A.I.16. Zákonné sociální náklady	527	120 044.90		168 457.35	
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	54 191.67		27 128.50	
A.I.36. Ostatní náklady z činnosti	549	4 052.00		6 620.00	
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		6 898 897.95		6 589 671.42	
B.I.	Výnosy z činnosti		211 015.80		216 903.74	
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	33 964.00		55 370.00	
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	603				
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	108 220.00		24 114.00	
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	44 534.80		75 969.74	
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	24 297.00		61 450.00	
B.II.	Finanční výnosy		140.44		112.77	
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
B.II.2.	Úroky	662	140.44		112.77	
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		6 687 741.71		6 372 654.91	
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 687 741.71		6 372 654.91	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		159 553.15		57 867.02	
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		159 553.15		57 867.02	

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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 2023 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 energie, plynu, vody u kterých ještě nedošlo k vyúčtování - účet 389 dohadné účty pasivní. Dohadný účet aktivní - použití u transferů ze stá rozpočtu, které na konci podléhají vyúčtování, např. ÚZ 33353 - účtování: příjem transferu 241/374, dohadný účet aktivní - čtvrtletně dle skutečných nákladů 388/672, k 31.12. na základě zúčtování se státním rozpočtem je zrušen dohad - 388/-672, skutečné čerpání 348/672, vypořádání zálohy 374/348, v případě přeplatku 374/241. Prostředky na provoz z rozpočtu zřizovatele nepodléhají ročnímu vyúčtování a celý schválený rozpočet na rok je zaúčtován 348/384, příjem finančních prostředků 241/348, čtvrtletně pak ve výši přijatých finančních prostředků 384/672. Zůstatek nedočerpaného příspěvku na provoz je součástí výsledku hospodaření.

PŘÍLOHA část A4

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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		394 520.98	386 374.00
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	65 921.14	65 921.14
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	328 599.84	320 452.86
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 důvodu 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		7 077 548.25	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	7 077 548.25	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	-6 683 027.27	-6 691 174.25

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70907335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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, příis IČ: 70907335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic je kyt finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

PŘÍLOHA část C

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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.		

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

	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	

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70907335
 sestavená k 31.12.2023
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2024

Popis	K položce
E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy	
Poskytnuté zálohy na elektrickou energii	částka 92 560.00
Poskytnuté zálohy na plyn	částka 49 800.00
Dohadná položka ve výši poskytnutých záloh na elektrickou energii	částka 92 560.00
Dohadná položka ve výši poskytnutých záloh na plyn	částka 49 800.00
Dohadná položka ve výši na nevyfakturovano vodu za 1/2 r. 2023	částka 8 000.00
E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
Výnosy z transferu poskytnutého od MŠMT - ÚZ 33353	částka 5 146 735.00
Výnosy z transferu poskytnutého od MŠMT - ÚZ 33063 III.	částka 151 273.31
Výnosy z transferu poskytnutého od zřizovatele	částka 1 284 000.00
Výnosy z transferu od MŠMT - UZ 33092	částka 77 433.40
Výnosy z transferu doučování- UZ 33086	částka 6 300.00
Výnosy z transferu digitalizace - UZ 33087	částka 22 000.00
E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
 sestavená k 31.12.2023
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 22.01.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název		Běžné období
F.A.	FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB	
A.I.	Počáteční stav fondu	232 137.59
A.II.	Tvorba fondu	82 430.90
A.II.1.	Základní přiděl	82 430.90
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	40 504.00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	
A.III.2.	Stravování	33 964.00
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	
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
A.III.9.	Ostatní užití fondu	6 540.00
A.IV.	Konečný stav fondu	274 064.49

PŘÍLOHA část F.D. - Rezerní fond

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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	210 030.82
D.II.	Tvorba fondu	808 666.02
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	57 867.02
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	750 799.00
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	266 087.71
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
D.III.2.	Úhrada sankcí	
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	37 381.00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
D.III.5.	Ostatní čerpání	228 706.71
D.IV.	Konečný stav fondu	752 609.13

PŘÍLOHA část F.F. - Fond investic

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název		Běžné období
F.F.	FOND INVESTIC	
F.I.	Počáteční stav fondu	31 587.26
F.II.	Tvorba fondu	37 381.00
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	37 381.00
F.III.	Čerpání fondu	44 534.80
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného majetku s výjimkou drobného h	16 051.80
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	28 483.00
F.IV.	Konečný stav fondu	24 433.46

PŘÍLOHA část G.- Stavby

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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 část H.- Pozemky

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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				

PŘÍLOHA část I

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice, příis IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

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, přís IČ: 70987335
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 22.01.2024

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

	Popis	Období běžné	Období minulé
K.	Doplňující informace k poskytnutým garancím		
K.1.	Doplňující 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.	Doplňující 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 sloupce	Poznámka		
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.		
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod 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 ručitelem 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 vyplývajícimu 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 směnec), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

Účetní jednotka: ZŠ a MŠ Bohuslavice, okres Šumperk, příspěvková organizace
IČ: 70987335
Datum zpracování: 29.01.2024
Den zahájení inventarizace: 31.12.2023
Den ukončení inventarizace: 29.01.2024
Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2023

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 vnitro organizační 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 a MŠ dne 11.12.2023, 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
	078	- Oprávky k 018	-78 558,30
	022	- Samostatné hmotné movité věci a soubory	41 560,00
	028	- DDHM	1 035 757,38
	082	- Oprávky k 022	-41 560,00
	088	- Oprávky k 028	-1 035 757,38
	314	- Krátkodobé poskytnuté zálohy	142 360,00
	321	- Dodavatelé	23 944,53
	331	- Zaměstnanci	457 121,00
	336	- Sociální zabezpečení	179 116,00
	337	- Zdravotní pojištění	77 260,00
	342	- Ostatní daně a poplatky	57 729,00
	381	- Náklady příštích období	22 828,37
	383	- Výdaje příštích období	5 958,00
	384	- Výnosy příštích období	0,00
	388	- Dohadné účty aktivní	750 799,00
	389	- Dohadné účty pasivní	150360,00
	411	- Fond odměn	11 030,06
	412	- Fond kulturních a sociálních potřeb	274 064,49
	413	- Rezervní fond tvořený ze zlepšeného VH	79 243,53
	414	- Rezervní fond z ostatních zdrojů	673 365,60
	416	- Fond reprodukce majetku, fond investic	24 433,46
	472	- Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	750 799,00

Konečný stav na účtech k 31. 12. 2023:

241	- běžný účet	1 707 638,88
243	- běžný účet FKSP	273 559,57
261	- pokladna	26 792,00

Podrozvahové účty:

901	- Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	65 921,14
902	- Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	328 599,84
966	- Vypůjčený majetek	7 077 548,25

3. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Nebyly zjištěny inventarizační rozdíly na účtech.

4. Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů

Byl podán návrh na vyřazení majetku, který bude proveden do 31.3.2024

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 EXELU, a programu LevelFirm pro evidenci majetku.

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

Hmotný majetek je řádně užíván a některý vyžaduje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise navrhuje vyřazení.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311 - stav k 31.12.2023: 0,00 Kč

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321 - stav k 31.12.2023: 23 944,53,- 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 hlavní inventarizační komisi:

Předseda: Mgr. Helena Krumpová

podpis 

Člen: Mgr. Orságová Martina

podpis 

Člen: Jiřina Báčová

podpis 

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Ředitelka: Mgr. Helena Krumpová

podpis: 

Základní škola a Mateřská škola, Bohuslavice,
okres Šumperk, příspěvková organizace
Bohuslavice 68, 789 72 Dubicko
IČ: 70987335, Tel.: 583 444 314
e-mail: bohuslavicezs@seznam.cz

Inventarizační zpráva bude předložena zřizovateli – obci Bohuslavice.

Příloha:

- Hlavní kniha za rok 2023
- Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů

Seznam inventurních soupisů včetně ocenění majetku a hodnoty účetních stavů
Příloha k inventarizační zprávě ZŠ a MŠ Bohuslavice za rok 2023

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	stav	zúčtovatelný	inventurní stav	účetní evidence
				dle inventur	rozdíl	k 31.12.2023	k 31.12.2023
018 000			Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	78 558,30	0,00	78 558,30	78 558,30
Účt. skupina 01 – Dlouhodobý nehmotný majetek				78 558,30	0,00	78 558,30	78 558,30
022 000			Samostatné hmotné movité věci a soubory	41 560,00	0,00	41 560,00	41 560,00
028 000			Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 035 757,38	0,00	1 035 757,38	1 035 757,38
Účt. skupina 02 – Dlouhodobý hmotný majetek odepisovaný				1 077 317,38	0,00	1 077 317,38	1 077 317,38
078 000			Oprávky k DDNM účtu 018	78 558,30	0,00	78 558,30	78 558,30
Účt. skupina 07 – Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku				78 558,30	0,00	78 558,30	78 558,30
082 000			Oprávky k DHM účtu 022	41 560,00	0,00	41 560,00	41 560,00
088 000			Oprávky k DDHM účtu 028	1 035 757,38	0,00	1 035 757,38	1 035 757,38
Účt. skupina 08 – Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku				1 077 317,38	0,00	1 077 317,38	1 077 317,38
241 000			Běžný účet- provozní	919 566,23	0,00	919 566,23	919 566,23
241200			Běžný účet- FO	11 030,06	0,00	11 030,06	11 030,06
241210			Běžný účet- FR 413	79 243,53	0,00	79 243,53	79 243,53
241220			Běžný účet- FR z ost.titulů 414	673 365,60	0,00	673 365,60	673 365,60
241300			Běžný účet- FI	24 433,46	0,00	24 433,46	24 433,46
Účt. skupina 24 - Běžný účet				1 707 638,88	0,00	1 707 638,88	1 707 638,88
243 000			Běžný účet FKSP	274 064,49	0,00	274 064,49	274 064,49
Účt. skupina 24 – Účet FKSP				274 064,49	0,00	274 064,49	274 064,49
261 000			Pokladna	26 792,00	0,00	26 792,00	26 792,00
262 000			Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 26 – Peníze				26 792,00	0,00	26 792,00	26 792,00
311 000			Odběratelé	0,00	0,00	0,00	0,00
314 301			Zálohy – el.energie	92 560,00	0,00	92 560,00	92 560,00
314 302			Zálohy – plyn	49 800,00	0,00	49 800,00	49 800,00
314303			Zálohy - ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 31 – Krátkodobé pohledávky				142 360,00	0,00	142 360,00	142 360,00
321 0000			Dodavatelé	23 944,53	0,00	23 944,53	23 944,53
Účt. skupina 32 – Krátkodobé závazky				23 944,53	0,00	23 944,53	23 944,53
324100			Přijaté zálohy	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 32 - Přijaté zálohy				0,00	0,00	0,00	0,00
331 000			Zaměstnanci	457 121,00	0,00	457 121,00	457 121,00
336 000			Sociální pojištění	179 116,00	0,00	179 116,00	179 116,00
337 000			Zdravotní pojištění	77 260,00	0,00	77 260,00	77 260,00
Účt. skupina 33 – Zúčtování se zaměstnanci a institucemi				713 497,00	0,00	713 497,00	713 497,00
342 000			Daň ze mzdy	57 729,00	0,00	57 729,00	57 729,00
349500			Záv.za vybr.vládními institucemi	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 34 – Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování				57 729,00	0,00	57 729,00	57 729,00
374 353			Záloha ÚZ 33353	0,00	0,00	0,00	0,00
374 384			Záloha - zřizovatel OBEC	0,00	0,00	0,00	0,00
374 386			Zálohy - ÚZ 33386	0,00	0,00	0,00	0,00
374 387			Zálohy - ÚZ 33387	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 37 – Jiné krátkodobé pohledávky a závazky				0,00	0,00	0,00	0,00

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	stav	zúčtovatelný	stav	stav
				dle inventur	rozdíl	dle inventur	dle inventur
381 000			Náklady příštích období- (domény,SW, publikace)	16 870,37	0,00	16 870,37	16 870,37
381100			Náklady příštích období-KOOPERATIVA	5 958,00	0,00	5 958,00	5 958,00
383 000			Výdaje příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
383 100			Výdaje příštích období- KOOPERATIVA	5 958,00	0,00	5 958,00	5 958,00
384 000			Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00	0,00
388 000			Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	0,00
388 086			Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	0,00
388 300			Dohadné účty aktivní	0,00	0,00	0,00	0,00
388 389			Dohadné účty aktivní - projekt J.A.KOMENSKÝ	750 799,00	0,00	750 799,00	750 799,00
Účt. skupina 38 – Přechnodné účty aktiv				779 585,37	0,00	779 585,37	779 585,37
389 000			Dohadné účty pasivní	0,00	0,00	0,00	0,00
389 300			Dohadné účty pasivní - plyn	49 800,00	0,00	49 800,00	49 800,00
389 400			Dohadné účty pasivní - energie	92 560,00	0,00	92 560,00	92 560,00
389 500			Dohadné účty pasivní - voda	8 000,00	0,00	8 000,00	8 000,00
Účt. skupina 38 – Přechnodné účty pasivní				150 360,00	0,00	150 360,00	150 360,00
401 100			Jmění účetní jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 40 – Jmění účetní jednotky				0,00	0,00	0,00	0,00
411 300			Fond odměn - PS	11 030,06	0,00	11 030,06	11 030,06
Účt. skupina 41 – Fond odměn				11 030,06	0,00	11 030,06	11 030,06
412 100			FKSP - PS	232 137,59	0,00	232 137,59	232 137,59
412 110			FKSP - základní přiděl	82 430,90	0,00	82 430,90	82 430,90
412 220			FKSP - stravování	-33 964,00	0,00	-33 964,00	-33 964,00
412 290			FKSP - ostatní	-6 540,00	0,00	-6 540,00	-6 540,00
Účt. skupina 412 – Fond kulturních a soc.potřeb				274 064,49	0,00	274 064,49	274 064,49
413 500			RF zlepšený VH - PS	58 757,51	0,00	58 757,51	58 757,51
413 510			RF zlepšený VH - zlepšený VH	57 867,02	0,00	57 867,02	57 867,02
413 630			RF zlepšený VH - posílení	-37 381,00	0,00	-37 381,00	-37 381,00
413 680			RF zlepšený VH - čerpání	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 413 – Rezervní fond				79 243,53	0,00	79 243,53	79 243,53

414 500			RF ost.titul - PS	151 273,31	0,00	151 273,31	151 273,31
414 520			RF nepotřebované	750 799,00	0,00	750 799,00	750 799,00
414 650			RF ost.titul - čerpání projektů	-228 706,71	0,00	-228 706,71	-228 706,71
Účt. skupina 414 – Rezervní fond z ostatních titulů				673 365,60	0,00	673 365,60	673 365,60
416 300			FRM - PS	31 587,26	0,00	31 587,26	31 587,26
416 310			FRM - tvorba odpisy	0,00	0,00	0,00	0,00
416 370			FRM - převody	37 381,00	0,00	37 381,00	37 381,00
416 410			FRM - čerpání opravy, udržování	-16 051,80	0,00	-16 051,80	-16 051,80
416 470			FRM - čerpání opravy, udržování	-28 483,00	0,00	-28 483,00	-28 483,00
Účt. skupina 416 – Fondy Invest.majetku				24 433,46	0,00	24 433,46	24 433,46
431 022			Hlavní činnost - ve schval.řízení	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 43 – Výsledky hospodaření				0,00	0,00	0,00	0,00
472 000			Dlouh. přijaté zálohy na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
472 389			Dlouh. přijaté zálohy na transfery-projekt	750 799,00	0,00	750 799,00	750 799,00
Účt. skupina 47 – Dlouhodobé zálohy na tranfery				750 799,00	0,00	750 799,00	750 799,00
493 300			Výsledek hosp.běžn.účet.období	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt. skupina 49 – Závěrkové účty a zvláštní zaúčtování				0,00	0,00	0,00	0,00

č.ú.	ORJ	ORG	TEXT	stav	zúčtovatelný	stav	stav
				dle inventur	rozdíl	dle inventur	dle inventur
901 000			Jiný DDNM	65 921,14	0,00	65 921,14	65 921,14
902 000			Jiný DDHM	328 599,84	0,00	328 599,84	328 599,84
Účt. skupina 90 – Majetek účetní jednotky				394 520,98	0,00	394 520,98	394 520,98
915 310			Krát.pod.pohledávky UZ 33353	0,00	0,00	0,00	0,00
Účt.skupina 91 - Krát.pod.pohledávky				0,00	0,00	0,00	0,00
966 000			Smlouva o výpůjčce	7 077 548,25	0,00	7 077 548,25	7 077 548,25
Účt. skupina 96 – Dlouhodobé podmíněné závazky				7 077 548,25	0,00	7 077 548,25	7 077 548,25
999 901			Vyrovňovací účet k SU 901	65 921,14	0,00	65 921,14	65 921,14
999 902			Vyrovňovací účet k SU 902	328 599,84	0,00	328 599,84	328 599,84
999 915			Vyrovňovací účet k SU 915	0,00	0,00	0,00	0,00
999 966			Vyrovňovací účet k SU 966	7 077 548,25	0,00	7 077 548,25	7 077 548,25
Účt. skupina 99 – Vyrovňovací účty				7 472 069,23	0,00	7 472 069,23	7 472 069,23