

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola , Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>99 193 558,91</b>	<b>49 620 913,52</b>	<b>49 572 645,39</b>	<b>48 001 912,32</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>84 835 665,02</b>	<b>49 620 913,52</b>	<b>35 214 751,50</b>	<b>35 314 567,32</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>114 829,80</b>	<b>114 829,80</b>		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	114 829,80	114 829,80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>84 720 835,22</b>	<b>49 506 083,72</b>	<b>35 214 751,50</b>	<b>35 314 567,32</b>
1.	Pozemky	031	15	150 779,70		150 779,70	150 779,70
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	72 567 061,20	39 164 694,75	33 402 366,45	33 330 852,27
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	4 478 323,35	2 857 616,00	1 620 707,35	1 802 927,35
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	7 483 772,97	7 483 772,97		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22	40 898,00		40 898,00	30 008,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>14 357 893,89</b>		<b>14 357 893,89</b>	<b>12 687 345,00</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>78 931,13</b>		<b>78 931,13</b>	<b>69 689,50</b>
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46	78 931,13		78 931,13	69 689,50
	3. Materiál na cestě	119	47				
	4. Nedokončená výroba	121	48				
	5. Polotovary vlastní výroby	122	49				
	6. Výrobky	123	50				
	7. Pořízení zboží	131	51				
	8. Zboží na skladě	132	52				
	9. Zboží na cestě	138	53				
	10. Ostatní zásoby	139	54				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>1 286 014,85</b>		<b>1 286 014,85</b>	<b>886 734,95</b>
	1. Odběratelé	311	56	24 760,00		24 760,00	2 700,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	126 870,00		126 870,00	131 400,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
	10. Sociální zabezpečení	336	65				
	11. Zdravotní pojištění	337	66				
	12. Důchodové spoření	338	67				
	13. Daň z příjmů	341	68				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
	15. Daň z přidané hodnoty	343	70				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
	30. Náklady příštích období	381	84	179 832,33		179 832,33	34 569,95
	31. Příjmy příštích období	385	85	142,00		142,00	
	32. Dohadné účty aktivní	388	86	954 410,52		954 410,52	718 065,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>12 992 947,91</b>		<b>12 992 947,91</b>	<b>11 730 920,55</b>
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
	3. Jiné cenné papíry	256	91				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244	92				
	5. Jiné běžné účty	245	93				
	9. Běžný účet	241	97	12 717 760,99		12 717 760,99	11 115 139,20
	10. Běžný účet FKSP	243	98	246 109,92		246 109,92	599 520,35
	15. Ceniny	263	103				
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	29 077,00		29 077,00	16 261,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>49 572 645,39</b>	<b>48 001 912,32</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>42 907 843,39</b>	<b>42 543 447,63</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>34 299 500,17</b>	<b>35 285 212,17</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	34 296 508,17	35 282 220,17
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	2 992,00	2 992,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>8 118 778,10</b>	<b>6 573 603,52</b>
1.	Fond odměn	411	117	483 081,43	232 449,49
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	230 477,21	591 992,09
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	669 574,81	235 574,81
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	954 410,52	718 065,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	5 781 234,13	4 795 522,13
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>489 565,12</b>	<b>684 631,94</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	489 565,12	684 631,94
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>6 664 802,00</b>	<b>5 458 464,69</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>	<b>954 410,52</b>	<b>718 065,00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144	954 410,52	718 065,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>5 710 391,48</b>	<b>4 740 399,69</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	90 280,60	107 253,53
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	954 974,65	821 833,73
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	2 590 376,00	1 895 030,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	989 200,00	799 039,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	430 814,00	344 806,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	336 010,00	389 237,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164	64 833,00	72 684,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	11 854,00	16 000,00
35.	Výdaje příštích období	383	180	52 367,01	63 498,48
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	155 000,00	199 300,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	34 682,22	31 717,95

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola , Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521

sestavený k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>A.I. až A.V.</b>	<b>1</b>	<b>37 024 263,96</b>		<b>32 957 581,05</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>36 984 263,96</b>		<b>32 847 191,05</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	2 238 684,50		1 594 445,51	
2.	Spotřeba energie	502	4	735 065,27		736 898,40	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	415 101,23		309 385,70	
9.	Cestovné	512	8	178,00		4 155,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	595 994,66		405 444,36	
13.	Mzdové náklady	521	11	23 157 470,00		20 526 042,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	7 688 474,00		6 877 861,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	95 802,22		85 463,26	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	504 943,90		416 637,24	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	1 206,98		3 412,20	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	985 712,00		1 037 483,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	387 523,49		659 850,98	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	178 107,71		190 112,40	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>A.II.1. až A.II.5.</b>	<b>35</b>				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>A.III.1. až A.III.2.</b>	<b>41</b>				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>A.V.1. až A.V.2.</b>	<b>119</b>	<b>40 000,00</b>		<b>110 390,00</b>	
1.	Daň z příjmů	591	111	40 000,00		110 390,00	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>B.I. až B.V.</b>	<b>53</b>	<b>37 387 004,08</b>	<b>126 825,00</b>	<b>33 519 102,99</b>	<b>123 110,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>1 946 670,14</b>	<b>126 825,00</b>	<b>1 307 113,07</b>	<b>123 110,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 680 050,00		1 243 158,57	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		126 825,00		123 110,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78			2 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	266 620,14		61 954,50	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>	<b>3 591,46</b>		<b>3 149,92</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	3 591,46		3 149,92	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>B.IV.1. až B.IV.2.</b>	<b>97</b>	<b>35 436 742,48</b>		<b>32 208 840,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	35 436 742,48		32 208 840,00	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	402 740,12	126 825,00	671 911,94	123 110,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	362 740,12	126 825,00	561 521,94	123 110,00