

# ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola L. Janáčka Hukvaldy Hukvaldy 162 739 46 Hukvaldy , IČ: 70946906

Právní forma : , Předmět podnikání :

ke dni : 31.12.2023

( v Kč , s přesností na dvě desetinná místa)

Účetní období 01/2023 ... 12/2023 všechny účetní doklady (legislativa roku 2017)

| Číslo položky | Název položky                                           | Synt. účet | Běžné účetní období |               |              | Minulé účetní období období |
|---------------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------------|--------------|-----------------------------|
|               |                                                         |            | Brutto              | Korekce       | Netto        |                             |
|               | AKTIVA CELKEM                                           |            | 24 402 737,33       | 16 100 558,52 | 8 302 178,81 | 9 381 809,21                |
| A.            | Stálá AKTIVA                                            |            | 17 122 635,12       | 16 100 558,52 | 1 022 076,60 | 1 431 225,80                |
| I.            | Dlouhodobý nehmotný majetek                             |            | 280 414,50          | 280 414,50    |              |                             |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                      | 012        |                     |               |              |                             |
| 2.            | Software                                                | 013        |                     |               |              |                             |
| 3.            | Ocenitelná práva                                        | 014        |                     |               |              |                             |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                 | 015        |                     |               |              |                             |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                      | 018        | 280 414,50          | 280 414,50    |              |                             |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                     | 019        |                     |               |              |                             |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                 | 041        |                     |               |              |                             |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek        | 051        |                     |               |              |                             |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji            | 035        |                     |               |              |                             |
| II.           | Dlouhodobý hmotný majetek                               |            | 16 842 220,62       | 15 820 144,02 | 1 022 076,60 | 1 431 225,80                |
| 1.            | Pozemky                                                 | 031        |                     |               |              |                             |
| 2.            | Kulturní předměty                                       | 032        |                     |               |              |                             |
| 3.            | Stavby                                                  | 021        | 746 146,20          | 226 852,00    | 519 294,20   | 586 998,20                  |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot.movit.věcí | 022        | 2 771 232,40        | 2 268 450,00  | 502 782,40   | 844 227,60                  |
| 5.            | Pěstitelské celky trvalých porostů                      | 025        |                     |               |              |                             |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                        | 028        | 13 324 842,02       | 13 324 842,02 |              |                             |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                       | 029        |                     |               |              |                             |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                   | 042        |                     |               |              |                             |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek          | 052        |                     |               |              |                             |
| 10.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji              | 036        |                     |               |              |                             |
| III.          | Dlouhodobý finanční majetek                             |            |                     |               |              |                             |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem        | 061        |                     |               |              |                             |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem          | 062        |                     |               |              |                             |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti               | 063        |                     |               |              |                             |
| 5.            | Termínové vklady dlouhodobé                             | 068        |                     |               |              |                             |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                     | 069        |                     |               |              |                             |
| IV.           | Dlouhodobé pohledávky                                   |            |                     |               |              |                             |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé        | 462        |                     |               |              |                             |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů              | 464        |                     |               |              |                             |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                            | 465        |                     |               |              |                             |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                           | 469        |                     |               |              |                             |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transféry               | 471        |                     |               |              |                             |

| Číslo položky | Název položky                                           | Synt. účet | Běžné účetní období |         |              | Minulé účetní období období |
|---------------|---------------------------------------------------------|------------|---------------------|---------|--------------|-----------------------------|
|               |                                                         |            | Brutto              | Korekce | Netto        |                             |
| B.            | Oběžná aktiva                                           |            | 7 280 102,21        |         | 7 280 102,21 | 7 950 583,41                |
| I.            | Zásoby                                                  |            | 221 077,45          |         | 221 077,45   | 186 406,03                  |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111        |                     |         |              |                             |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112        | 210 914,15          |         | 210 914,15   | 179 175,47                  |
| 3.            | Materiál na cestě                                       | 119        |                     |         |              |                             |
| 4.            | Nedokončená výroba                                      | 121        |                     |         |              |                             |
| 5.            | Polotovary vlastní výroby                               | 122        |                     |         |              |                             |
| 6.            | Výrobky                                                 | 123        |                     |         |              |                             |
| 7.            | Pořízení zboží                                          | 131        |                     |         |              |                             |
| 8.            | Zboží na skladě                                         | 132        | 10 163,30           |         | 10 163,30    | 7 230,56                    |
| 9.            | Zboží na cestě                                          | 138        |                     |         |              |                             |
| 10.           | Ostatní zásoby                                          | 139        |                     |         |              |                             |
| II.           | Krátkodobé pohledávky                                   |            | 2 091 419,70        |         | 2 091 419,70 | 1 535 275,75                |
| 1.            | Odběratelé                                              | 311        | 16 353,00           |         | 16 353,00    | 13 214,00                   |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314        | 14 805,13           |         | 14 805,13    | 10 629,00                   |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315        | 5 999,00            |         | 5 999,00     | 5 999,00                    |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316        |                     |         |              |                             |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335        |                     |         |              | 3 340,00                    |
| 10.           | Sociálního zabezpečení                                  | 336        |                     |         |              |                             |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 337        |                     |         |              |                             |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 338        |                     |         |              |                             |
| 13.           | Daň z příjmů                                            | 341        |                     |         |              |                             |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342        |                     |         |              |                             |
| 15.           | Daň z přidané hodnoty                                   | 343        | 1 058,55            |         | 1 058,55     | 1 080,00                    |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344        |                     |         |              |                             |
| 17.           | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346        |                     |         |              |                             |
| 18.           | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348        |                     |         |              |                             |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373        |                     |         |              |                             |
| 30.           | Náklady příštích období                                 | 381        | 147 990,20          |         | 147 990,20   | 166 723,35                  |
| 31.           | Příjmy příštích období                                  | 385        | 228 730,19          |         | 228 730,19   | 550,92                      |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                    | 388        | 1 443 667,63        |         | 1 443 667,63 | 1 079 167,48                |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377        | 232 816,00          |         | 232 816,00   | 254 572,00                  |
| III.          | Krátkodobý finanční majetek                             |            | 4 967 605,06        |         | 4 967 605,06 | 6 228 901,63                |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                    | 251        |                     |         |              |                             |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                      | 253        |                     |         |              |                             |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                       | 256        |                     |         |              |                             |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                           | 244        |                     |         |              |                             |
| 5.            | Jiné běžné účty                                         | 245        | 123 426,37          |         | 123 426,37   | 33 097,37                   |
| 9.            | Běžný účet                                              | 241        | 4 725 502,48        |         | 4 725 502,48 | 5 910 559,10                |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                         | 243        | 91 053,15           |         | 91 053,15    | 276 305,76                  |
| 15.           | Ceniny                                                  | 263        |                     |         |              |                             |
| 16.           | Peníze na cestě                                         | 262        |                     |         |              |                             |
| 17.           | Pokladna                                                | 261        | 27 623,06           |         | 27 623,06    | 8 939,40                    |

| Číslo položky | Název položky                                            | Synt. účet | Stav v běžném účetním období | Stav v minulém úč.období |
|---------------|----------------------------------------------------------|------------|------------------------------|--------------------------|
|               | PASIVA CELKEM                                            |            | 8 302 178,81                 | 9 381 809,21             |
| C.            | Vlastní kapitál                                          |            | 2 563 815,94                 | 2 122 955,03             |
| I.            | Jmění účetní jednotky a upravující položky               |            | 1 046 256,53                 | 1 518 301,53             |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401        | 349 191,85                   | 485 848,85               |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403        | 625 984,53                   | 961 372,53               |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                          | 405        |                              |                          |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při změně metody                       | 406        | 68 928,00                    | 68 928,00                |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407        |                              |                          |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408        | 2 152,15                     | 2 152,15                 |
| II.           | Fondy účetní jednotky                                    |            | 606 955,79                   | 596 630,50               |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411        | 62 621,69                    | 101 203,69               |
| 2.            | Fond kulturních asociálních potřeb                       | 412        | 94 530,33                    | 283 723,33               |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413        | 151 923,71                   | 150 318,71               |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414        | 159 087,48                   | 59 249,19                |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, investiční fond                 | 416        | 138 792,58                   | 2 135,58                 |
| III.          | Výsledek hospodaření                                     |            | 910 603,62                   | 8 023,00                 |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             | -          | 910 603,62                   |                          |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431        |                              | 8 023,00                 |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432        |                              |                          |
| D.            | Cizí zdroje                                              |            | 5 738 362,87                 | 7 258 854,18             |
| I.            | Rezervy                                                  |            |                              |                          |
| 1.            | Rezervy                                                  | 441        |                              |                          |
| II.           | Dlouhodobé závazky                                       |            | 2 345 809,00                 | 3 173 435,00             |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry                                         | 451        |                              |                          |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452        |                              |                          |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455        |                              |                          |
| 7.            | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459        |                              |                          |
| 8.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472        | 2 345 809,00                 | 3 173 435,00             |
| III.          | Krátkodobé závazky                                       |            | 3 392 553,87                 | 4 085 419,18             |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                         | 281        |                              |                          |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289        |                              |                          |
| 5.            | Dodavatelé                                               | 321        | 83 691,88                    | 139 693,16               |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324        | 258 421,00                   | 169 221,00               |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326        |                              |                          |
| 10.           | Zaměstnanci                                              | 331        | 1 763 253,00                 | 1 745 344,00             |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333        |                              |                          |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336        | 643 640,00                   | 654 867,00               |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337        | 280 420,00                   | 284 300,00               |
| 14.           | Důchodové spoření                                        | 338        |                              |                          |
| 15.           | Daň z příjmů                                             | 341        |                              |                          |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní plnění     | 342        | 148 093,00                   | 170 883,00               |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                    | 343        | 9 693,00                     | 73 231,00                |
| 18.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce           | 345        |                              |                          |
| 19.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím          | 347        |                              |                          |
| 20.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím            | 349        |                              | 585 002,75               |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                   | 374        |                              |                          |
| 35.           | Výdaje příštích období                                   | 383        | 19 678,99                    | 149 950,70               |
| 36.           | Výnosy příštích období                                   | 384        |                              |                          |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                     | 389        | 113 370,00                   | 9 993,57                 |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378        | 72 293,00                    | 102 933,00               |

Okamžik sestavení : 12.2.2024

Podpisový záznam : 

Základní škola a Mateřská škola  
 Leoše Janáčka Hukvaldy  
 příspěvková organizace  
 739 46 Hukvaldy 162  
 IČ: 709 46 906 • DIČ: CZ 709 46 906 -3-