Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Svébohov, Svébohov 141, 789 01, Zábřeh, IČ 75029057
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.02.2024

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

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

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

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Svébohov, Svébohov 141, 789 01, Zábřeh, IČ 75029057

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 14.02.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	**Název**	
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**28 125,81**
A.II.	**Tvorba fondu**	**67 017,00**
1.	Základní příděl	67 017,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	**Čerpání fondu**	**63 840,00**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	39 840,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	24 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	**Konečný stav fondu**	**31 302,81**

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Svébohov, Svébohov 141, 789 01, Zábřeh, IČ 75029057
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.02.2024

				1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	**A. a B.**	**1**	**1 631 557,96**	**980 844,01**	**650 713,95**	**651 815,46**
A.	**Stálá aktiva**	**A.I. až A.IV.**	**2**	**980 844,01**	**980 844,01**		
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**	**A.I.1. až A.I.9.**	**3**	**7 463,60**	**7 463,60**		
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	7 463,60	7 463,60		
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				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**	**A.II.1. až A.II.10.**	**14**	**973 380,41**	**973 380,41**		
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	973 380,41	973 380,41		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**	**A.III.1. až A.III.8.**	**26**				
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				
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**	**A.IV.1. až A.IV.6.**	**35**				
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.	**Oběžná aktiva**	**B.I. až B.III.**	**43**	**650 713,95**		**650 713,95**	**651 815,46**
I.	**Zásoby**	**B.I.1. až B.I.10.**	**44**				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
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				
II.	**Krátkodobé pohledávky**	**B.II.1 až B.II.33.**	**55**	**166 287,86**		**166 287,86**	**131 810,66**
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	137 640,00		137 640,00	121 510,00
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	28 647,86		28 647,86	10 300,66
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	**Krátkodobý finanční majetek**	**B.III.1. až B.III.17.**	**88**	**484 426,09**		**484 426,09**	**520 004,80**
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	450 509,28		450 509,28	486 749,99
10.	Běžný účet FKSP	243	98	24 187,81		24 187,81	24 388,81
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	9 729,00		9 729,00	8 866,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	**C. a D.**	**106**	**650 713,95**	**651 815,46**
C.	**Vlastní kapitál**	**C.I. až C.IV.**	**107**	**95 163,91**	**96 022,94**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**	**C.I.1. až C.I.7.**	**108**		
1.	Jmění účetní jednotky	401	109		
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		
II.	**Fondy účetní jednotky**	**C.II.1. až C.II.6.**	**116**	**94 199,94**	**94 939,59**
1.	Fond odměn	411	117	39 746,00	39 746,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	31 302,81	28 125,81
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	23 151,13	27 067,78
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
III.	**Výsledek hospodaření**	**C.III.1. až C.III.3.**	**123**	**963,97**	**1 083,35**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	963,97	1 083,35
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	**Cizí zdroje**	**D.I. až D.III.**	**132**	**555 550,04**	**555 792,52**
I.	**Rezervy**	**D.I.1.**	**133**		
1.	Rezervy	441	134		
II.	**Dlouhodobé závazky**	**D.II.1. až D.II.8.**	**135**		
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		
III.	**Krátkodobé závazky**	**D.III.1. až D.III.38.**	**145**	**555 550,04**	**555 792,52**
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	19 084,04	22 519,45
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	238 895,00	244 346,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	90 408,00	91 826,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	39 113,00	39 866,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	24 460,00	21 443,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním instutucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	5 950,00	5 750,00
36.	Výnosy příštích období	384	181	12 000,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	125 640,00	121 510,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		8 532,07

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Svébohov, Svébohov 141, 789 01, Zábřeh, IČ 75029057
sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.02.2024

				1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	**NÁKLADY CELKEM**	**A.I. až A.V.**	**1**	**5 381 159,00**	**60 647,00**	**5 245 259,20**	**55 671,00**
I.	**Náklady z činnosti**	**A.I.1. až A.I.36.**	**2**	**5 381 159,00**	**60 647,00**	**5 245 259,20**	**55 671,00**
1.	Spotřeba materiálu	501	3	60 946,00		57 594,81	
2.	Spotřeba energie	502	4	270 988,41		198 731,54	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5			7 295,00	
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	24 345,00		39 413,00	
9.	Cestovné	512	8	4 266,00		1 159,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	447 029,28	55 847,00	407 431,81	50 871,00
13.	Mzdové náklady	521	11	3 311 231,00	4 800,00	3 292 937,00	4 800,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 106 489,00		1 086 005,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	13 739,00		13 627,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	69 977,00		70 075,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
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				
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	22 634,97		62 250,04	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	49 513,34		8 740,00	
II.	**Finanční náklady**	**A.II.1. až A.II.5.**	**35**				
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.
III.	**Náklady na transfery**	**A.III.1. až A.III.2.**	**41**				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	**Daň z příjmů**	**A.V.1. až A.V.2.**	**119**				
1.	Daň z příjmů	591	111				
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.	**VÝNOSY CELKEM**	**B.I. až B.V.**	**53**	**5 381 716,97**	**61 053,00**	**5 246 834,55**	**55 179,00**
I.	**Výnosy z činnosti**	**B.I.1. až B.I.17.**	**54**	**242 444,07**	**61 053,00**	**256 615,05**	**55 179,00**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	75 660,00	61 053,00	98 409,00	55 179,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	107 083,00		59 440,00	
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	14 000,00		59 695,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	45 701,07		39 071,05	
II.	**Finanční výnosy**	**B.II.1. až B.II.6.**	**80**	**189,90**		**66,50**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	189,90		66,50	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	**Výnosy z transferů**	**B.IV.1. až B.IV.2.**	**97**	**5 139 083,00**		**4 990 153,00**	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 139 083,00		4 990 153,00	
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**		**109**				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	557,97	406,00	1 575,35	-492,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	557,97	406,00	1 575,35	-492,00

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Svébohov, Svébohov 141, 789 01, Zábřeh, IČ 75029057
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 14.02.2024

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**27 067,78**
D.II.	**Tvorba fondu**	**10 083,35**
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 083,35
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	9 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	**14 000,00**
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	14 000,00
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**23 151,13**

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA SVÉBOHOV
OKRES ŠUMPERK
- příspěvková organizace -
SVÉBOHOV 141, 789 01 ZÁBŘEH
IČ: 75029057, tel.: 583 412 130, 583 412 151