

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd, Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521  
sestavená k 31.12.2022**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2023**

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>99 284 122,20</b>	<b>50 921 326,57</b>	<b>48 362 795,63</b>	<b>49 572 645,39</b>			
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>86 116 257,82</b>	<b>50 921 326,57</b>	<b>35 194 931,25</b>	<b>35 214 751,50</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>86 001 428,02</b>	<b>50 806 496,77</b>	<b>35 194 931,25</b>	<b>35 214 751,50</b>			
1.	Pozemky	031	15	150 779,70		150 779,70	150 779,70			
2.	Kulturní předměty	032	16							
3.	Stavby	021	17	73 390 660,95	39 964 270,75	33 426 390,20	33 402 366,45			
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	4 561 373,35	2 984 510,00	1 576 863,35	1 620 707,35			
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19							
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	7 857 716,02	7 857 716,02					
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21							
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22	40 898,00		40 898,00	40 898,00			
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							

  
**Základní škola a Mateřská škola**  
**Kamenný Újezd (4)**  
 Plavnická 300  
 373 81 Kamenný Újezd  
 IČO: 625 37 521

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>13 167 864,38</b>		<b>13 167 864,38</b>	<b>14 357 893,89</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>108 326,63</b>		<b>108 326,63</b>	<b>78 931,13</b>
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	108 326,63		108 326,63	78 931,13
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>620 551,74</b>		<b>620 551,74</b>	<b>1 286 014,85</b>
1.	Odběratelé	311	56	32 040,00		32 040,00	24 760,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	154 170,00		154 170,00	126 870,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	18 540,00		18 540,00	
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 peněžítá 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	94 055,74		94 055,74	179 832,33
31.	Příjmy příštích období	385	85				142,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	320 998,00		320 998,00	954 410,52
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	748,00		748,00	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>12 438 986,01</b>		<b>12 438 986,01</b>	<b>12 992 947,91</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	12 351 006,17		12 351 006,17	12 717 760,99
10.	Běžný účet FKSP	243	98	82 659,84		82 659,84	246 109,92
15.	Ceniny	263	103	1 000,00		1 000,00	
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	4 320,00		4 320,00	29 077,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>48 362 795,63</b>	<b>49 572 645,39</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>43 158 281,99</b>	<b>42 907 843,39</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>34 279 679,92</b>	<b>34 299 500,17</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	34 276 687,92	34 296 508,17
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>8 448 052,09</b>	<b>8 118 778,10</b>
1.	Fond odměn	411	117	533 081,43	483 081,43
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	35 242,35	230 477,21
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	1 109 139,93	669 574,81
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	269 534,00	954 410,52
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	6 501 054,38	5 781 234,13
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>430 549,98</b>	<b>489 565,12</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	430 549,98	489 565,12
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>5 204 513,64</b>	<b>6 664 802,00</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>269 006,00</b>	<b>954 410,52</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	269 006,00	954 410,52
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>4 935 507,64</b>	<b>5 710 391,48</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	88 575,46	90 280,60
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	1 005 696,24	954 974,65
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	2 103 881,00	2 590 376,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	786 792,00	989 200,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	339 366,00	430 814,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160	27 550,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	208 868,00	336 010,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164	1 966,00	64 833,00
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	913,77	11 854,00
35.	Výdaje příštích období	383	180		52 367,01
36.	Výnosy příštích období	384	181	120 116,46	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	219 992,00	155 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	31 790,71	34 682,22

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola a Mateřská škola Kamenný Újezd, Plavnická 300, 373 81, Kamenný Újezd, IČ 62537521  
sestavený k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2023**

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>40 683 134,69</b>		<b>37 024 263,96</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>40 685 324,69</b>		<b>36 984 263,96</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	3 311 220,73		2 238 684,50	
2.	Spotřeba energie	502	4	871 666,01		735 065,27	
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	810 255,71		415 101,23	
9.	Cestovné	512	8	17 150,00		178,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	14 315,70			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	1 091 525,91		595 994,66	
13.	Mzdové náklady	521	11	24 319 117,00		23 157 470,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	7 976 932,00		7 688 474,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	99 121,54		95 802,22	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	494 678,14		504 943,90	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	5 036,29		1 206,98	
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	926 470,00		985 712,00	
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	600 660,03		387 523,49	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	147 175,63		178 107,71	
<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				

  
**Základní škola a Mateřská škola  
Kamenný Újezd (4)  
Plavnická 300  
373 81 Kamenný Újezd  
IČO: 625 37 521**

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>-2 190,00</b>		<b>40 000,00</b>	
1.	Daň z příjmů	591	111	-2 190,00		40 000,00	
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>40 841 804,67</b>	<b>271 880,00</b>	<b>37 387 004,08</b>	<b>126 825,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>3 062 848,98</b>	<b>271 880,00</b>	<b>1 946 670,14</b>	<b>126 825,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	3 002 216,54		1 680 050,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		271 880,00		126 825,00
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	59 246,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	1 386,44		266 620,14	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>	<b>2 746,94</b>		<b>3 591,46</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	2 746,94		3 591,46	
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>37 776 208,75</b>		<b>35 436 742,48</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	37 776 208,75		35 436 742,48	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	156 479,98	271 880,00	402 740,12	126 825,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	158 669,98	271 880,00	362 740,12	126 825,00