

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2022

Název příspěvkové organizace: Základní škola a Střední škola, Most,
Jana Palacha 1534

IČO: 63125382

Číslo organizace: 5150

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) rozvaha k 31. 12. 2022
- 2) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2022
- 3) příloha k 31. 12. 2022
- 4) finanční hospodaření k 31. 12. 2022
- 5) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2022
- 6) rezervní fond k 31. 12. 2022
- 7) fond investic k 31. 12. 2022
- 8) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2022
- 9) inventarizační zpráva za r. 2022

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 4. 4. 2023

Za odbor SMT: Mgr. Roman Kovář

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			84 320 301,66	31 396 056,22	52 924 245,44	55 191 435,94
A. Stálá aktiva			71 095 192,95	31 396 056,22	39 699 136,73	41 002 096,73
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			37 884,00	37 884,00		
	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	37 884,00	37 884,00		
	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			71 057 308,95	31 358 172,22	39 699 136,73	41 002 096,73
	1. Pozemky	031	3 802 625,00		3 802 625,00	3 802 625,00
	2. Kulturní předměty	032	46 959,00		46 959,00	46 959,00
	3. Stavby	021	57 273 311,92	21 651 808,00	35 621 503,92	36 874 519,92
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m,věcí	022	1 146 054,81	918 006,00	228 048,81	277 992,81
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 788 358,22	8 788 358,22		
	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. Termínované 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 transfery	471				

Základní škola a Střední škola

sestavená k 31.12.2022

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva			13 225 108,71		13 225 108,71	14 189 339,21
I. Zásoby			57 078,12		57 078,12	49 979,11
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	57 078,12		57 078,12	49 979,11
	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				
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			66 801,51		66 801,51	256 194,32
	1. Odběratelé	311	5 545,00		5 545,00	1 814,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	13 707,00		13 707,00	232 359,80
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	47 549,51		47 549,51	22 020,52
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388				
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			13 101 229,08		13 101 229,08	13 883 165,78
	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				
	9. Běžný účet	241	12 740 380,81		12 740 380,81	13 444 845,53
	10. Běžný účet FKSP	243	339 776,27		339 776,27	398 754,25
	15. Ceniny	263	500,00		500,00	742,00
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	20 572,00		20 572,00	38 824,00

Základní škola a Střední škola

sestavená k 31.12.2022

				1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM			52 924 245,44	55 191 435,94	
C. Vlastní kapitál			46 621 693,41	47 222 202,06	
I. Jméni účetní jednotky a upravující položky			39 699 136,73	41 002 096,73	
1. Jméni účetní jednotky		401	39 699 136,73	41 002 096,73	
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku		403			
4. Kurzové rozdíly		405			
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody		406			
6. Jiné oceňovací rozdíly		407			
7. Opravy předcházejících účetních období		408			
II. Fondy účetní jednotky			6 182 763,09	4 861 958,66	
1. Fond odměn		411	325 682,00	325 682,00	
2. Fond kulturních a sociálních potřeb		412	413 997,62	501 299,86	
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.		413	5 303 043,18	3 944 896,51	
4. Rezervní fond z ostatních titulů		414	554,00	554,00	
5. Fond reprodukce majetku, fond investic		416	139 486,29	89 526,29	
III. Výsledek hospodaření			739 793,59	1 358 146,67	
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			739 793,59	1 358 146,67	
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení		431			
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období		432			
D. Cizí zdroje			6 302 552,03	7 969 233,88	
I. Rezervy					
1. Rezervy		441			
II. Dlouhodobé závazky					
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			
III. Krátkodobé závazky			6 302 552,03	7 969 233,88	
1. Krátkodobé úvěry		281			
4. Jiné krátkodobé půjčky		289			
5. Dodavatelé		321	114 393,01	59 061,58	
7. Krátkodobé přijaté zálohy		324	66 950,00	62 717,00	
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé		326			
10. Zaměstnanci		331	3 499 919,00	4 346 711,00	
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům		333			
12. Sociální zabezpečení		336	1 381 251,00	1 759 544,00	
13. Zdravotní pojištění		337	595 768,00	758 927,00	
14. Důchodové spoření		338			
15. Daň z příjmů		341			
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění		342	421 332,00	649 517,00	
17. Daň z přidané hodnoty		343			
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce		345			
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím		347			

Základní škola a Střední škola

sestavená k 31.12.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím		349		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery		374	17 845,52	
35. Výdaje příštích období		383		
36. Výnosy příštích období		384	1 677,20	
37. Dohadné účty pasivní		389		183 560,00
38. Ostatní krátkodobé závazky		378	203 416,30	149 196,30

Podpisový záznam:



Základní škola ①
a Střední škola,
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM			60 712 358,57		56 456 525,67	
I. Náklady z činnosti			60 712 358,57		56 456 525,67	
	1. Spotřeba materiálu	501	1 183 706,08		1 029 696,66	
	2. Spotřeba energie	502	1 663 434,82		1 540 528,44	
	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	265 636,15		146 400,00	
	4. Prodané zboží	504				
	5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
	6. Aktivace oběžného majetku	507				
	7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
	8. Opravy a udržování	511	32 612,58		34 924,20	
	9. Cestovné	512	6 100,00		1 603,00	
	10. Náklady na reprezentaci	513				
	11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
	12. Ostatní služby	518	740 254,90		690 455,57	
	13. Mzdové náklady	521	39 983 652,00		37 924 639,00	
	14. Zákonné sociální pojištění	524	13 339 342,00		12 663 193,00	
	15. Jiné sociální pojištění	525	171 619,91		144 342,35	
	16. Zákonné sociální náklady	527	870 370,39		807 589,76	
	17. Jiné sociální náklady	528				
	18. Daň silniční	531				
	19. Daň z nemovitostí	532				
	20. Jiné daně a poplatky	538				
	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
	23. Jiné pokuty a penále	542			266,00	
	24. Dary a jiná bezúplatná předání	543				
	25. Prodaný materiál	544				
	26. Manka a škody	547				
	27. Tvorba fondů	548				
	28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 302 960,00		1 302 960,00	
	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
	31. Prodané pozemky	554				
	32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
	33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
	34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 016 315,58		46 000,16	
	36. Ostatní náklady z činnosti	549	136 354,16		123 927,53	

Základní škola a Střední škola

sestavený k 31.12.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly	561
2. Úroky	562
3. Kurzové ztráty	563
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564
5. Ostatní finanční náklady	569

III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572

V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595

Základní škola a Střední škola

sestavený k 31.12.2022

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM			61 452 152,16		57 814 672,34	
I. Výnosy z činnosti			762 579,08		756 766,78	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	622 225,80		394 393,00	
	3. Výnosy z pronájmu	603	58 036,00		39 036,00	
	4. Výnosy z prodaného zboží	604				
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
	10. Jiné pokuty a penále	642				
	11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
	12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
	14. Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
	15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
	16. Čerpání fondů	648	71 000,00		64 566,00	
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	11 317,28		258 771,78	
II. Finanční výnosy			16,60		43,56	
	1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
	2. Úroky	662	16,60		43,56	
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			60 689 556,48		57 057 862,00	
	1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	60 689 556,48		57 057 862,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		739 793,59		1 358 146,67	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		739 793,59		1 358 146,67	

Podpisový záznam:

Základní škola ①
a Střední škola,
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			7 069 440,70	6 529 504,13
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	171 932,50	153 540,50
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902	5 133 745,36	5 025 272,57
3. Vyřazené pohledávky		905		
4. Vyřazené závazky		906		
5. Ostatní majetek		909	1 763 762,84	1 350 691,06
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1. Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů		911		
2. Kr. podm. závazky z předfin. transferů		912		
3. Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů		913		
4. Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů		914		
5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů		915		
6. Ostatní kr. podm. závazky z transferů		916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou		922		
3. Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce		923		
4. Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základě sml. o výpůjčce		924		
5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů		925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů		926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku		932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění		945		
11. Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení		947		
12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení		948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů		955		

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

A.4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		279 692,71	279 692,71
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	279 692,71	279 692,71
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv, předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv, předp. a další činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	6 789 747,99	6 249 811,42

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

- C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	501 299,86
A.II.	Tvorba fondu	799 673,04
1.	Základní přiděl	799 673,04
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	886 975,28
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	156 046,00
3.	Rekreace	348 510,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	368 785,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	13 634,28
A.IV.	Konečný stav fondu	413 997,62

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	3 945 450,51
D.II.	Tvorba fondu	1 429 146,67
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	1 358 146,67
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	71 000,00
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	71 000,00
	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	71 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	5 303 597,18

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	89 526,29
F.II.	Tvorba fondu	1 302 960,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 302 960,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	1 253 000,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	1 253 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	139 486,29

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Stavby

G. Doplnující informace k položce ""A.II.3. Stavby"" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	57 273 311,92	21 651 808,00	35 621 503,92	36 874 519,92
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	42 421 078,82	15 696 183,00	26 724 895,82	27 573 367,82
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	344 825,00	174 260,00	170 565,00	177 477,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	134 264,00	67 981,00	66 283,00	68 995,00
G.6.	Ostatní stavby	14 373 144,10	5 713 384,00	8 659 760,10	9 054 680,10

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

Pozemky

H. Doplňující informace k položce ""A.II.1. Pozemky"" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 802 625,00		3 802 625,00	3 802 625,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	2 051 750,00		2 051 750,00	2 051 750,00
H.5.	Ostatní pozemky	1 750 875,00		1 750 875,00	1 750 875,00

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

Příloha

sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.1.2023 8:10:36

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534
434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 63125382

Kontaktní osoba: Hanlová Renata, hanlovare@seznam.cz, 604106979

J. Doplnující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:


Základní škola ①
a Střední škola,
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace

**Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
IČO 63125382**

**Závěrečná inventarizační zpráva o provedené inventarizaci majetku, stavu
úctů, fondů, pohledávek a závazků v roce 2022**

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., ve znění pozdějších předpisů, příslušnými Českými účetními standardy pro vybrané účetní jednotky a vnitřní směrnicí č. 9/2017.

K provádění inventarizací byl vydán dne 5.12.2022 „Příkaz ředitelky školy k zajištění ročních inventarizací majetku a závazků v příspěvkové organizaci za rok 2022“.

Téhož dne byla rovněž provedena metodická instruktáž k provádění inventarizací, již se zúčastnili všichni, kteří se na inventarizaci jakýmkoliv způsobem účastní, a tuto instruktáž potvrdili svými podpisy.

Hlavní inventarizační komise byla jmenována ve složení:

předseda: Mgr. Libuše Bedrnová, členové: Anna Šimová a Mgr. Lenka Adámková.

Zároveň byly jmenovány dílčí inventarizační komise; jejich členové a předsedové jsou uvedeni ve jmenném seznamu (příloha č. 1 Příkazu ředitelky školy k zajištění ročních inventarizací majetku a závazků v příspěvkové organizaci za rok 2022)

Příkaz ředitelky má dvě přílohy:

Č. 1 – jmenný seznam (zde jsou uvedeny seznamy členů a předsedů hlavní a dílčích inventarizačních komisí včetně jejich podpisů).

Č. 2 – písemný plán (zde jsou rozepsány podrobně hospodářské prostředky, které se inventarizují, jejich umístění, osoby odpovědné za řádný průběh inventur a termíny provádění inventur).

Na škole jsou vedena pověření k vedení kabinetních sbírek a seznamy hmotných odpovědností osob, které spravují pokladnu, ceniny a sklad potravin.

Inventarizační zápisy kabinetních sbírek i ostatní byly předávány průběžně dle stanoveného harmonogramu. Ihned po předání zápisů s fyzickými stavy byly tyto porovnávány s počítačovými sestavami.

Nebyly zjištěny žádné rozdíly.

Všechny inventarizované předměty jsou očíslovány inventárním číslem. Tam, kde bylo inventární číslo nečitelné nebo sloupnuté, bylo napsáno (nalepeno) znovu.

Majetek znehodnocený používáním nebo majetek rozbitý byl v roce 2022 průběžně vyřazován likvidační komisí a byly vystavovány likvidační protokoly.

Elektropřístroje, které jsou rozbity nebo poškozeny, byly před vyřazením odborně posuzovány revizním technikem, který posoudil jejich stav a v případě doporučeného vyřazení vystavil na každý tento přístroj revizní zprávu. Letos bylo tohoto nebezpečného odpadu značné množství v porovnání s ostatními roky, protože v době koronavirové pandemie nebyla zvána firma k ekologickému zlikvidování. V měsíci listopadu 2022 byla pozvána firma ELEKTROWIN, která zařizuje ekologickou likvidaci tohoto odpadu a tato elektroodpad odvezla.

Na majetek, který se přemisťuje na jiná místa, jsou vystavovány převodky a dbá se na to, aby se fyzická inventura v jednotlivých místnostech školy rovnala inventuře dokladové.

Závěr:

Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku, pohledávek a závazků nebyly zjištěny žádné rozdíly.

V Mostě dne 24.1.2023

Hlavní inventarizační komise:

předseda: Mgr. Libuše Bedrnová

členové: Anna Šimová

Mgr. Lenka Adámková


.....
Mgr. Hana Slapničková
ředitelka školy

Příloha:

- Seznam rozvahových a podrozvahových účtů