

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední
odborná škola gen. F. Fajta,
Louny, příspěvková organizace

Osvoboditelů
Louny
440 01
Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			140 079 118.41	67 331 257.44	72 747 860.97	73 663 660.18
A.	Stálá aktiva		130 482 677.05	67 331 257.44	63 151 419.61	64 810 761.57
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 055 028.60	980 171.60	74 857.00	187 333.00
2.	Software	013	562 288.00	487 431.00	74 857.00	187 333.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	492 740.60	492 740.60		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		129 407 125.94	66 351 085.84	63 056 040.10	64 598 492.66
1.	Pozemky	031	3 354 230.24		3 354 230.24	3 354 230.24
3.	Stavby	021	80 845 926.25	28 601 826.00	52 244 100.25	53 078 976.25
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	25 033 779.61	18 397 991.00	6 635 788.61	7 550 396.17
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19 351 268.84	19 351 268.84		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	821 921.00		821 921.00	614 890.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		20 522.51		20 522.51	24 935.91
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	20 522.51		20 522.51	24 935.91
B.	Oběžná aktiva		9 596 441.36		9 596 441.36	8 852 898.61
I.	Zásoby		155 628.62		155 628.62	107 107.16
2.	Materiál na skladě	112	155 628.62		155 628.62	107 107.16
II.	Krátkodobé pohledávky		3 647 027.84		3 647 027.84	2 620 742.86
1.	Odběratelé	311	899 418.84		899 418.84	892 227.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 694 490.00		2 694 490.00	1 699 140.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				6 489.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343				5 590.00
30.	Náklady příštích období	381	19 844.00		19 844.00	17 296.86
32.	Dohadné účty aktivní	388	33 275.00		33 275.00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 793 784.90		5 793 784.90	6 125 048.59
9.	Běžný účet	241	5 537 664.37		5 537 664.37	5 642 099.60
10.	Běžný účet FKSP	243	205 593.53		205 593.53	392 859.99
17.	Pokladna	261	50 527.00		50 527.00	90 089.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			72 747 860.97	73 663 660.18
C.	Vlastní kapitál		66 368 582.72	67 891 295.56
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		65 332 685.40	66 954 338.96
1.	Jmění účetní jednotky	401	62 690 806.40	64 297 068.96
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 641 879.00	2 657 270.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 035 897.32	512 089.13
1.	Fond odměn	411	29 999.36	29 999.36
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	255 861.25	446 219.69
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	64 898.91	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	685 137.80	35 870.08
III.	Výsledek hospodaření			424 867.47
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			558 347.52
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		-133 480.05
D.	Cizí zdroje		6 379 278.25	5 772 364.62
III.	Krátkodobé závazky		6 379 278.25	5 772 364.62
5.	Dodavatelé	321	302 552.53	59 658.35
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	536 125.00	405 157.36
10.	Zaměstnanci	331	2 065 293.00	2 175 285.00
12.	Sociální zabezpečení	336	772 764.00	831 203.00
13.	Zdravotní pojištění	337	334 748.00	358 527.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	191 838.00	215 265.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		5 400.00
35.	Výdaje příštích období	383	261 230.59	305 756.34
36.	Výnosy příštích období	384	6 051.03	1 304.77
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 872 080.10	1 374 076.80
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	36 596.00	40 731.00

Sestaveno dne: 18.01.2024 16:05:03	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

sestavený k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední
odborná škola gen. F. Fajta,
Louny, příspěvková organizace

Osvoboditelů
Louny
440 01
Střední odborné vzdělávání na st

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		56 162 156.88	608 197.40	53 549 493.00	465 287.37
I.	Náklady z činnosti		56 162 156.88	608 197.40	53 549 493.00	465 287.37
1.	Spotřeba materiálu	501	2 309 444.79	250 747.77	1 877 212.07	179 232.28
2.	Spotřeba energie	502	4 160 674.13	110 838.10	3 035 506.15	78 941.83
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	79 597.89	5 906.41	63 550.16	4 460.92
8.	Opravy a udržování	511	394 037.84		120 209.61	
9.	Cestovné	512	57 121.00		37 061.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 957.00		8 789.00	
12.	Ostatní služby	518	1 533 035.86	37 863.34	1 462 858.07	25 626.77
13.	Mzdové náklady	521	32 500 501.00	149 935.00	31 903 606.00	120 413.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	10 641 477.35	49 295.65	10 550 236.72	40 127.28
15.	Jiné sociální pojištění	525	132 635.00	612.00	131 068.00	499.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	727 244.55	2 998.70	813 680.75	2 408.26
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 810.00		310.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 351 044.56		2 385 759.49	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 099 926.91		522 255.04	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	171 649.00	0.43	637 390.94	13 578.03
B.	VÝNOSY CELKEM		56 134 685.95	635 668.33	54 099 176.92	473 950.97
I.	Výnosy z činnosti		2 756 605.42	635 668.33	1 750 299.70	473 950.97
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			750.00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 924 538.02	635 668.33	1 622 320.27	473 950.97
3.	Výnosy z pronájmu	603	30 135.00		33 559.68	
16.	Čerpání fondů	648	769 945.40		11 688.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	31 987.00		81 981.75	
II.	Finanční výnosy		172 821.53		6 249.22	
2.	Úroky	662	172 821.53		6 249.22	
IV.	Výnosy z transferů		53 205 259.00		52 342 628.00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	53 205 259.00		52 342 628.00	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-27 470.93	27 470.93	549 683.92	8 663.60
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-27 470.93	27 470.93	549 683.92	8 663.60

Sestaveno dne: 18.01.2024 16:05:34	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad

sestavená k 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

NACE	IČ
853220	14451042

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Obchodní akademie a Střední
odborná škola gen. F. Fajtla,
Louny, příspěvková organizace

Osvoboditelů
Louny
440 01
Střední odborné vzdělávání na st

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNE	MINULE
P.I.	Majetek účetní jednotky		5 201 093.48	5 205 580.37
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	239 167.05	300 020.05
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 789 234.23	4 732 868.12
3.	Výřazené pohledávky	905	172 692.20	172 692.20
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.		6 149 217.48	6 227 696.58
6.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966	5 909 237.48	5 909 237.48
8.	DI.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968	239 980.00	318 459.10
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	-948 124.00	-1 022 116.21

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNE	MINULE
C.2.	Sniž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	48 349.00	41 232.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	446 219.69
A.II.	Tvorba fondu	639 045.56
1.	Základní přiděl	639 045.56
A.III.	Čerpání fondu	829 404.00
3.	Rekreace	137 120.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	83 123.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	38 999.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	404 308.00
9.	Ostatní užití fondu	165 854.00
A.IV.	Konečný stav fondu	255 861.25

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.II.	Tvorba fondu	565 807.52
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	558 347.52
5.	Peněžní dary - neúčelové	7 460.00
D.III.	Čerpání fondu	500 908.61
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	133 480.05
5.	Ostatní čerpání	367 428.56
D.IV.	Konečný stav fondu	64 898.91

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	35 870.08
F.II.	Tvorba fondu	2 509 726.56
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	2 302 695.56
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	207 031.00
F.III.	Čerpání fondu	1 860 458.84
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	661 421.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	805 000.00
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	394 037.84
F.IV.	Konečný stav fondu	685 137.80

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	80 845 926.25	28 601 826.00	52 244 100.25	53 078 976.25
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 831 114.27	732 903.00	1 098 211.27	1 127 863.27
G.6.	Ostatní stavby	79 014 811.98	27 868 923.00	51 145 888.98	51 951 112.98

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BEŽNE			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	3 354 230.24		3 354 230.24	3 354 230.24
H.4.	Zastavěná plocha	2 996 601.85		2 996 601.85	2 996 601.85
H.5.	Ostatní pozemky	357 628.39		357 628.39	357 628.39

Sestaveno dne: 18.01.2024 16:06:26	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.