

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 30.06.2023

(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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			164 311 597.69	66 708 503.61	97 603 094.08	73 663 660.18
A.	Stálá aktiva		130 613 174.46	66 708 503.61	63 904 670.85	64 810 761.57
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 004 105.75	873 010.75	131 095.00	187 333.00
2.	Software	013	562 288.00	431 193.00	131 095.00	187 333.00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	441 817.75	441 817.75		
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		129 586 158.32	65 835 492.86	63 750 665.46	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	28 184 388.00	52 661 538.25	53 078 976.25
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	25 314 791.81	18 281 662.84	7 033 128.97	7 550 396.17
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19 369 442.02	19 369 442.02		
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	701 768.00		701 768.00	614 890.00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		22 910.39		22 910.39	24 935.91
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	22 910.39		22 910.39	24 935.91
B.	Oběžná aktiva		33 698 423.23		33 698 423.23	8 852 898.61
I.	Zásoby		124 339.04		124 339.04	107 107.16
2.	Materiál na skladě	112	124 339.04		124 339.04	107 107.16
II.	Krátkodobé pohledávky		25 317 973.31		25 317 973.31	2 620 742.86
1.	Odběratelé	311	908 751.00		908 751.00	892 227.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 059 653.00		2 059 653.00	1 699 140.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				6 489.00
15.	Daň z přidané hodnoty	343				5 590.00
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348	86 878.00		86 878.00	
30.	Náklady příštích období	381				17 296.86
32.	Dohadné účty aktivní	388	22 262 691.31		22 262 691.31	
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 256 110.88		8 256 110.88	6 125 048.59
9.	Běžný účet	241	7 749 618.55		7 749 618.55	5 642 099.60
10.	Běžný účet FKSP	243	401 816.33		401 816.33	392 859.99
17.	Pokladna	261	104 676.00		104 676.00	90 089.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			97 603 094.08	73 663 660.18
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		69 391 105.22	67 891 295.56
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		66 290 579.76	66 954 338.96
1.	Jmění účetní jednotky	401	63 624 202.76	64 297 068.96
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 666 377.00	2 657 270.00
II.	Fondy účetní jednotky		1 478 943.82	512 089.13
1.	Fond odměn	411	29 999.36	29 999.36
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	475 297.71	446 219.69
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	424 867.47	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	548 779.28	35 870.08
III.	Výsledek hospodaření		1 621 581.64	424 867.47
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 621 581.64	558 347.52
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		-133 480.05
D.	Cizí zdroje		28 211 988.86	5 772 364.62
III.	Krátkodobé závazky		28 211 988.86	5 772 364.62
5.	Dodavatelé	321	10 514.86	59 658.35
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	367 684.00	405 157.36
10.	Zaměstnanci	331	2 903 400.00	2 175 285.00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 144 770.00	831 203.00
13.	Zdravotní pojištění	337	495 876.00	358 527.00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	374 051.00	215 265.00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	22 880 040.00	5 400.00
35.	Výdaje příštích období	383		305 756.34
36.	Výnosy příštích období	384		1 304.77
37.	Dohadné účty pasivní	389		1 374 076.80
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	35 653.00	40 731.00

Sestaveno dne: 07.07.2023 11:23:46	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

sestavený k 30.06.2023

(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		25 922 342.27	232 487.65	53 549 493.00	465 287.37
I.	Náklady z činnosti		25 922 342.27	232 487.65	53 549 493.00	465 287.37
1.	Spotřeba materiálu	501	1 188 233.98	143 891.94	1 877 212.07	179 232.28
2.	Spotřeba energie	502	337 268.54		3 035 506.15	78 941.83
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	-2 478.75		63 550.16	4 460.92
8.	Opravy a udržování	511	60 150.40		120 209.61	
9.	Cestovné	512	46 572.00		37 061.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 104.00		8 789.00	
12.	Ostatní služby	518	662 583.83	330.00	1 462 858.07	25 626.77
13.	Mzdové náklady	521	16 038 667.00	65 824.00	31 903 606.00	120 413.00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 183 019.20	20 865.80	10 550 236.72	40 127.28
15.	Jiné sociální pojištění	525	64 608.00	259.00	131 068.00	499.00
16.	Zákonné sociální náklady	527	345 187.52	1 316.48	813 680.75	2 408.26
20.	Jiné daně a poplatky	538			310.00	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 195 038.20		2 385 759.49	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	671 517.44		522 255.04	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	130 870.91	0.43	637 390.94	13 578.03
B.	VÝNOSY CELKEM		27 392 372.55	384 039.01	54 099 176.92	473 950.97
I.	Výnosy z činnosti		1 136 131.37	384 039.01	1 750 299.70	473 950.97
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			750.00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 113 634.37	384 039.01	1 622 320.27	473 950.97
3.	Výnosy z pronájmu	603	15 361.00		33 559.68	
16.	Čerpání fondů	648	3 989.00		11 688.00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	3 147.00		81 981.75	
II.	Finanční výnosy		67 126.87		6 249.22	
2.	Úroky	662	67 126.87		6 249.22	
IV.	Výnosy z transferů		26 189 114.31		52 342 628.00	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	26 189 114.31		52 342 628.00	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		1 470 030.28	151 551.36	549 683.92	8 663.60
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 470 030.28	151 551.36	549 683.92	8 663.60

Sestaveno dne: 07.07.2023 11:25:59	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.

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

sestavená k 30.06.2023

(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		5 153 608.76	5 205 580.37
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	239 167.05	300 020.05
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 741 749.51	4 732 868.12
3.	Vyřazené 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	-995 608.72	-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.	23 851.00	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	312 120.02
1.	Základní přiděl	312 120.02
A.III.	Čerpání fondu	283 042.00
3.	Rekreace	83 460.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	8 813.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	21 000.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	135 580.00
9.	Ostatní užití fondu	34 189.00
A.IV.	Konečný stav fondu	475 297.71

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.II.	Tvorba fondu	558 347.52
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	558 347.52
D.III.	Cerpání fondu	133 480.05
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	133 480.05
D.IV.	Konečný stav fondu	424 867.47

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	35 870.08
F.II.	Tvorba fondu	1 171 187.20
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	1 171 187.20
F.III.	Čerpání fondu	658 278.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	256 278.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	402 000.00
F.IV.	Konečný stav fondu	548 779.28

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	28 184 388.00	52 661 538.25	53 078 976.25
G.5.	Jiné inženýrské sítě	1 831 114.27	718 077.00	1 113 037.27	1 127 863.27
G.6.	Ostatní stavby	79 014 811.98	27 466 311.00	51 548 500.98	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: 07.07.2023 11:26:36	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn.