

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 30.09.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

| NACE  | IČ       |
|-------|----------|
| 85311 | 70839913 |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Základní škola a Mateřská  
škola, Teplice, U Červeného  
kostela 110 příspěvková  
organizace

U Červeného kostela  
Teplice  
415 01  
škola

| Číslo<br>položky | Název položky                                                  | Syntetický<br>účet | 1             | 2             | 3             | 4             |
|------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                  |                                                                |                    | OBDOBÍ        |               |               | MINULÉ        |
|                  |                                                                |                    | BRUTTO        | KOREKCE       | NETTO         |               |
| AKTIVA<br>CELKEM |                                                                |                    | 60 768 207.03 | 11 794 671.74 | 48 973 535.29 | 17 174 478.80 |
| A.               | Stálá aktiva                                                   |                    | 21 347 125.94 | 11 794 671.74 | 9 552 454.20  | 9 752 335.20  |
| I.               | Dlouhodobý nehmotný majetek                                    |                    | 110 904.40    | 110 904.40    |               |               |
| 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                | 110 904.40    | 110 904.40    |               |               |
| 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                                      |                    | 21 236 221.54 | 11 683 767.34 | 9 552 454.20  | 9 752 335.20  |
| 1.               | Pozemky                                                        | 031                | 1 515 342.40  |               | 1 515 342.40  | 1 515 342.40  |
| 2.               | Kulturní předměty                                              | 032                |               |               |               |               |
| 3.               | Stavby                                                         | 021                | 13 324 595.48 | 5 287 483.68  | 8 037 111.80  | 8 236 992.80  |
| 4.               | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                | 214 649.00    | 214 649.00    |               |               |
| 5.               | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                |               |               |               |               |
| 6.               | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                | 6 181 634.66  | 6 181 634.66  |               |               |
| 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                |               |               |               |               |
| B.               | Oběžná aktiva                                                  |                    | 39 421 081.09 |               | 39 421 081.09 | 7 422 143.60  |
| I.               | Zásoby                                                         |                    |               |               |               |               |
| 1.               | Pořízení materiálu                                             | 111                |               |               |               |               |
| 2.               | Materiál na skladě                                             | 112                |               |               |               |               |
| 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                |               |               |               |               |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet | 1                    | 2       | 3                    | 4                   |
|---------------|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|---------|----------------------|---------------------|
|               |                                                          |                 | OBDOBÍ               |         |                      |                     |
|               |                                                          |                 | BĚŽNÉ                |         |                      | MINULÉ              |
|               |                                                          |                 | BRUTTO               | KOREKCE | NETTO                |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                             |                 | <b>26 705 243.18</b> |         | <b>26 705 243.18</b> | <b>1 219 008.10</b> |
| 1.            | Odběratelé                                               | 311             |                      |         |                      |                     |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314             | 775 950.00           |         | 775 950.00           | 1 163 910.00        |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                        | 315             |                      |         |                      |                     |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci                    | 316             |                      |         |                      |                     |
|               | krátkodobé                                               |                 |                      |         |                      |                     |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                                | 335             | 2 146.00             |         | 2 146.00             | 2 548.00            |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                     | 336             |                      |         |                      |                     |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                      | 337             |                      |         |                      |                     |
| 12.           | Důchodové spoření                                        | 338             |                      |         |                      |                     |
| 13.           | Daň z příjmů                                             | 341             |                      |         |                      |                     |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342             |                      |         |                      |                     |
| 15.           | Daň z přidané hodnoty                                    | 343             |                      |         |                      |                     |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce      | 344             |                      |         |                      |                     |
| 17.           | Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi | 346             |                      |         |                      |                     |
| 18.           | Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi   | 348             |                      |         |                      |                     |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 373             |                      |         |                      |                     |
| 30.           | Náklady příštích období                                  | 381             | 4 125.30             |         | 4 125.30             | 52 550.10           |
| 31.           | Příjmy příštích období                                   | 385             |                      |         |                      |                     |
| 32.           | Dohadné účty aktivní                                     | 388             | 25 923 021.88        |         | 25 923 021.88        |                     |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                            | 377             |                      |         |                      |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                       |                 | <b>12 715 837.91</b> |         | <b>12 715 837.91</b> | <b>6 203 135.50</b> |
| 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             | 11 808 518.21        |         | 11 808 518.21        | 5 313 139.30        |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                          | 243             | 894 864.70           |         | 894 864.70           | 875 769.20          |
| 15.           | Ceniny                                                   | 263             |                      |         |                      |                     |
| 16.           | Peníze na cestě                                          | 262             |                      |         |                      |                     |
| 17.           | Pokladna                                                 | 261             | 12 455.00            |         | 12 455.00            | 14 227.00           |

| Číslo položky        | Název položky                                            | Syntetický účet | 1                    | 2                    |
|----------------------|----------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|----------------------|
|                      |                                                          |                 | OBDOBÍ               |                      |
|                      |                                                          |                 | BĚŽNÉ                | MINULÉ               |
| <b>PASIVA CELKEM</b> |                                                          |                 | <b>48 973 535.29</b> | <b>17 174 478.80</b> |
| <b>C.</b>            | <b>Vlastní kapitál</b>                                   |                 | <b>12 351 381.43</b> | <b>12 668 727.65</b> |
| <b>I.</b>            | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |                 | <b>9 552 454.20</b>  | <b>9 752 335.20</b>  |
| 1.                   | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 9 552 454.20         | 9 752 335.20         |
| 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             |                      |                      |
| <b>II.</b>           | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             |                 | <b>2 943 489.25</b>  | <b>2 916 392.45</b>  |
| 1.                   | Fond odměn                                               | 411             |                      |                      |
| 2.                   | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 920 579.10           | 910 223.30           |
| 3.                   | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 1 060 556.83         | 1 060 556.83         |
| 4.                   | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             | 376 934.32           | 362 074.32           |
| 5.                   | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             | 585 419.00           | 583 538.00           |
| <b>III.</b>          | <b>Výsledek hospodaření</b>                              |                 | <b>-144 562.02</b>   |                      |
| 1.                   | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                 | -144 562.02          |                      |
| 2.                   | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             |                      |                      |
| 3.                   | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             |                      |                      |
| <b>D.</b>            | <b>Cizí zdroje</b>                                       |                 | <b>36 622 153.86</b> | <b>4 505 751.15</b>  |
| <b>I.</b>            | <b>Rezervy</b>                                           |                 |                      |                      |
| 1.                   | Rezervy                                                  | 441             |                      |                      |
| <b>II.</b>           | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                |                 |                      |                      |
| 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             |                      |                      |
| <b>III.</b>          | <b>Krátkodobé závazky</b>                                |                 | <b>36 622 153.86</b> | <b>4 505 751.15</b>  |
| 1.                   | Krátkodobé úvěry                                         | 281             |                      |                      |
| 4.                   | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             |                      |                      |
| 5.                   | Dodavatelé                                               | 321             | 34 884.86            | 515 823.15           |
| 7.                   | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             |                      |                      |
| 9.                   | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             |                      |                      |
| 10.                  | Zaměstnanci                                              | 331             | 1 505 762.00         | 1 656 806.00         |
| 11.                  | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333             |                      |                      |
| 12.                  | Sociální zabezpečení                                     | 336             | 563 237.00           | 636 681.00           |
| 13.                  | Zdravotní pojištění                                      | 337             | 243 258.00           | 274 620.00           |
| 14.                  | Důchodové spoření                                        | 338             |                      |                      |
| 15.                  | Daň z příjmů                                             | 341             |                      |                      |
| 16.                  | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342             | 137 832.00           | 171 214.00           |
| 17.                  | Daň z přidané hodnoty                                    | 343             |                      |                      |
| 18.                  | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce           | 345             |                      |                      |
| 19.                  | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím          | 347             |                      |                      |
| 20.                  | Závazky k vybraným místním vládním institucím            | 349             |                      |                      |
| 32.                  | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                   | 374             | 33 362 020.00        | 72 953.00            |
| 35.                  | Výdaje příštích období                                   | 383             |                      |                      |
| 36.                  | Výnosy příštích období                                   | 384             |                      |                      |
| 37.                  | Dohadné účty pasivní                                     | 389             | 775 160.00           | 1 163 910.00         |
| 38.                  | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378             |                      | 13 744.00            |

|                                                               |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><b>09.10.2023 23:04:02</b>                  | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><b>Příspěvková organizace</b> | Pozn.            |

## Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

sestavěný k 30.09.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

| NACE  | IČ       |
|-------|----------|
| 85311 | 70839913 |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

škola

| Číslo<br>položky | Název položky                                                | Syntetický<br>účet | 1                    | 2                      | 3                    | 4                      |
|------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|
|                  |                                                              |                    | BĚŽNÉ OBDOBÍ         |                        | MINULÉ OBDOBÍ        |                        |
|                  |                                                              |                    | Hlavní činnost       | Hospodářská<br>činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská<br>činnost |
| <b>A.</b>        | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                                        |                    | <b>29 078 185.90</b> |                        | <b>35 675 569.24</b> |                        |
| <b>I.</b>        | <b>Náklady z činnosti</b>                                    |                    | <b>29 078 185.90</b> |                        | <b>35 675 569.24</b> |                        |
| 1.               | Spotřeba materiálu                                           | 501                | 397 517.43           |                        | 708 085.88           |                        |
| 2.               | Spotřeba energie                                             | 502                | 726 578.55           |                        | 1 351 513.46         |                        |
| 3.               | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek                    | 503                | 31 947.84            |                        | 34 727.07            |                        |
| 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                | 1 198 845.41         |                        | 670 867.30           |                        |
| 9.               | Cestovné                                                     | 512                | 3 791.00             |                        | 4 432.00             |                        |
| 10.              | Náklady na reprezentaci                                      | 513                |                      |                        |                      |                        |
| 11.              | Aktivace vnitroorganizačních služeb                          | 516                |                      |                        |                      |                        |
| 12.              | Ostatní služby                                               | 518                | 742 859.48           |                        | 526 139.90           |                        |
| 13.              | Mzdové náklady                                               | 521                | 18 875 510.00        |                        | 23 116 453.00        |                        |
| 14.              | Zákonné sociální pojištění                                   | 524                | 6 248 815.00         |                        | 7 619 135.00         |                        |
| 15.              | Jiné sociální pojištění                                      | 525                | 79 184.08            |                        | 94 693.69            |                        |
| 16.              | Zákonné sociální náklady                                     | 527                | 453 738.80           |                        | 579 701.60           |                        |
| 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                |                      |                        |                      |                        |
| 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                | 199 881.00           |                        | 266 508.00           |                        |
| 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 odepsaných pohledávek                              | 557                |                      |                        |                      |                        |
| 35.              | Náklady z drobného dlouhodobého majetku                      | 558                | 94 289.98            |                        | 655 091.50           |                        |
| 36.              | Ostatní náklady z činnosti                                   | 549                | 25 227.33            |                        | 48 220.84            |                        |
| <b>II.</b>       | <b>Finanční náklady</b>                                      |                    |                      |                        |                      |                        |
| 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                |                      |                        |                      |                        |
| <b>III.</b>      | <b>Náklady na transfery</b>                                  |                    |                      |                        |                      |                        |
| 1.               | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571                |                      |                        |                      |                        |
| 2.               | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572                |                      |                        |                      |                        |
| <b>V.</b>        | <b>Daň z příjmů</b>                                          |                    |                      |                        |                      |                        |
| 1.               | Daň z příjmů                                                 | 591                |                      |                        |                      |                        |
| 2.               | Dodatečné odvody daně z příjmů                               | 595                |                      |                        |                      |                        |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet | 1                    | 2                   | 3                    | 4                   |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|               |                                                              |                 | BĚŽNÉ OBDOBÍ         |                     | MINULÉ OBDOBÍ        |                     |
|               |                                                              |                 | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost | Hlavní činnost       | Hospodářská činnost |
| <b>B.</b>     | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                         |                 | <b>28 933 623.88</b> |                     | <b>35 675 569.24</b> |                     |
| <b>I.</b>     | <b>Výnosy z činnosti</b>                                     |                 | <b>175 002.00</b>    |                     | <b>76 308.24</b>     |                     |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601             |                      |                     |                      |                     |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602             |                      |                     |                      |                     |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603             | 23 112.00            |                     | 30 816.00            |                     |
| 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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646             |                      |                     |                      |                     |
| 15.           | Výnosy z prodeje pozemků                                     | 647             |                      |                     |                      |                     |
| 16.           | Čerpání fondů                                                | 648             | 29 000.00            |                     | 19 343.74            |                     |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649             | 122 890.00           |                     | 26 148.50            |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční výnosy</b>                                       |                 |                      |                     |                      |                     |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661             |                      |                     |                      |                     |
| 2.            | Úroky                                                        | 662             |                      |                     |                      |                     |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663             |                      |                     |                      |                     |
| 4.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                          | 664             |                      |                     |                      |                     |
| 6.            | Ostatní finanční výnosy                                      | 669             |                      |                     |                      |                     |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z transferů</b>                                    |                 | <b>28 758 621.88</b> |                     | <b>35 599 261.00</b> |                     |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671             |                      |                     |                      |                     |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672             | 28 758 621.88        |                     | 35 599 261.00        |                     |
| <b>C.</b>     | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                  |                 |                      |                     |                      |                     |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           |                 | -144 562.02          |                     |                      |                     |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 |                 | -144 562.02          |                     |                      |                     |

|                                                               |                  |
|---------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><b>09.10.2023 23:04:52</b>                  | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><b>Příspěvková organizace</b> | Pozn.            |

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

sestavená k 30.09.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

| NACE  | IČ       |
|-------|----------|
| 85311 | 70839913 |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky

Základní škola a Mateřská

škola, Teplice, U Červeného

kostela 110 příspěvková

organizace

U Červeného kostela

Teplice

415 01

škola

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

| Číslo<br>položky | Název položky                                     | Podrozvahový<br>účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|------------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                                   |                      | BĚŽNĚ               | MINULÉ              |
| <b>P.I.</b>      | <b>Majetek účetní jednotky</b>                    |                      | <b>2 779 432.79</b> | <b>2 804 391.40</b> |
| 1.               | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek           | 901                  | 14 840.00           | 14 840.00           |
| 2.               | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek             | 902                  | 2 764 592.79        | 2 789 551.40        |
| 3.               | Vyřazené pohledávky                               | 905                  |                     |                     |
| 4.               | Vyřazené závazky                                  | 906                  |                     |                     |
| 5.               | Ostatní majetek                                   | 909                  |                     |                     |
| <b>P.II.</b>     | <b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                     |                     |
| 1.               | Kr. podm. pohledávky z předf. transf.             | 911                  |                     |                     |
| 2.               | Kr. podm. závazky z předf. transf.                | 912                  |                     |                     |
| 3.               | Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.             | 913                  |                     |                     |
| 4.               | Kr. podm. závazky ze zahr. transf.                | 914                  |                     |                     |
| 5.               | Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů          | 915                  |                     |                     |
| 6.               | Ostatní kr. podm. závazky z transferů             | 916                  |                     |                     |
| <b>P.III.</b>    | <b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>   |                      |                     |                     |
| 1.               | Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.          | 921                  |                     |                     |
| 2.               | DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.         | 922                  |                     |                     |
| 3.               | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka          | 923                  |                     |                     |
| 4.               | DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka          | 924                  |                     |                     |
| 5.               | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod          | 925                  |                     |                     |
| 6.               | DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod          | 926                  |                     |                     |
| <b>P.IV.</b>     | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                 |                      |                     |                     |
| 1.               | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 931                  |                     |                     |
| 2.               | DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 932                  |                     |                     |
| 3.               | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 933                  |                     |                     |
| 4.               | DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 934                  |                     |                     |
| 5.               | Kr. podm. pohl. ze sdílených daní                 | 939                  |                     |                     |
| 6.               | DI. podm. pohl. ze sdílených daní                 | 941                  |                     |                     |
| 7.               | Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům            | 942                  |                     |                     |
| 8.               | DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům            | 943                  |                     |                     |
| 9.               | Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění         | 944                  |                     |                     |
| 10.              | DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění         | 945                  |                     |                     |
| 11.              | Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení            | 947                  |                     |                     |
| 12.              | DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení            | 948                  |                     |                     |
| <b>P.V.</b>      | <b>DI. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                      |                     |                     |
| 1.               | DI. podm. pohledávky z předf. transferů           | 951                  |                     |                     |
| 2.               | DI. podm. závazky z předf. transferů              | 952                  |                     |                     |
| 3.               | DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů           | 953                  |                     |                     |
| 4.               | DI. podm. závazky ze zahr. transferů              | 954                  |                     |                     |
| 5.               | Ost. dl. podm. pohledávky z transferů             | 955                  |                     |                     |
| 6.               | Ost. dl. podm. závazky z transferů                | 956                  |                     |                     |
| <b>P.VI.</b>     | <b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>  |                      |                     |                     |
| 1.               | Kr.podm.závazky z operativního leasingu           | 961                  |                     |                     |
| 2.               | DI.podm.závazky z operativního leasingu           | 962                  |                     |                     |
| 3.               | Kr.podm.záv. z finančního leasingu                | 963                  |                     |                     |
| 4.               | DI.podm.záv. z finančního leasingu                | 964                  |                     |                     |
| 5.               | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka           | 965                  |                     |                     |
| 6.               | DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka           | 966                  |                     |                     |

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

| Číslo položky  | Název položky                                   | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |
|----------------|-------------------------------------------------|-------------------|---------------|--------------|
|                |                                                 |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |
| 7.             | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 967               |               |              |
| 8.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 968               |               |              |
| <b>P.VII.</b>  | <b>Další podmíněné závazky</b>                  |                   |               |              |
| 1.             | Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.         | 971               |               |              |
| 2.             | Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.         | 972               |               |              |
| 3.             | Kr. podmíněné závazky z jiných smluv            | 973               |               |              |
| 4.             | Dl. podmíněné závazky z jiných smluv            | 974               |               |              |
| 5.             | Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu       | 975               |               |              |
| 6.             | Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu       | 976               |               |              |
| 7.             | Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.       | 978               |               |              |
| 8.             | Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.       | 979               |               |              |
| 9.             | Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.       | 981               |               |              |
| 10.            | Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.       | 982               |               |              |
| 11.            | Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních      | 983               |               |              |
| 12.            | Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních      | 984               |               |              |
| 13.            | Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..      | 985               |               |              |
| 14.            | Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..      | 986               |               |              |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b> |                   |               |              |
| 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.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům          | 999               | 2 779 432.79  | 2 804 391.40 |

C. Doplnující 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         | MINULÉ |
| C.1.          | Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd. |               |        |
| C.2.          | Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s. |               |        |

**Fond kulturních a sociálních potřeb**

| Položka       |                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ                                                |
|---------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Číslo         | Název                                     |                                                                       |
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>        | <b>910 223.30</b>                                                     |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                       | <b>371 921.80</b>                                                     |
| 1.            | Základní příděl                           | 371 921.80                                                            |
| 2.            | Splátky půjček na bytové účely do r.1992  |                                                                       |
| 3.            | Náhrady škod a poj.plnění od pojišť'ovny  |                                                                       |
| 4.            | Peněžní a jiné dary určené do fondu       |                                                                       |
| 5.            | Ostatní tvorba fondu                      |                                                                       |
| <b>A.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                      | <b>361 566.00</b>                                                     |
| 1.            | Půjčky na bytové účely                    | 53 160.00<br>251 040.00<br>17 777.00<br><br><br><br><br><br>39 589.00 |
| 2.            | Stravování                                |                                                                       |
| 3.            | Rekreace                                  |                                                                       |
| 4.            | Kultura, tělovýchova a sport              |                                                                       |
| 5.            | Sociální výpomoci a půjčky                |                                                                       |
| 6.            | Poskytnuté peněžní dary                   |                                                                       |
| 7.            | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění |                                                                       |
| 8.            | Úhrada části pojistného na soukromé ŽP    |                                                                       |
| 9.            | Ostatní užití fondu                       |                                                                       |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                 | <b>920 579.10</b>                                                     |

# Rezervní fond

| Položka       |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                      |                        |
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>         | <b>1 422 631.15</b>    |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                        | <b>47 860.00</b>       |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření              | 47 860.00              |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozp.EU            |                        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinár.smluv      |                        |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                     |                        |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                   |                        |
| 6.            | Ostatní tvorba                             |                        |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                       | <b>33 000.00</b>       |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření     | 33 000.00              |
| 2.            | Úhrada sankcí                              |                        |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřiz. |                        |
| 4.            | Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů  |                        |
| 5.            | Ostatní čerpání                            |                        |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                  | <b>1 437 491.15</b>    |

## Fond investic

| Položka       |                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|--------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                      |                        |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>         | <b>583 538.00</b>      |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                        | <b>199 881.00</b>      |
| 1.            | Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM | 199 881.00             |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele   |                        |
| 3.            | Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.     |                        |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM     |                        |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.   |                        |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku PO        |                        |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                 |                        |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                       | <b>198 000.00</b>      |
| 1.            | Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM          | 198 000.00             |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček      |                        |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele              |                        |
| 4.            | Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby |                        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                  | <b>585 419.00</b>      |

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

| Číslo položky | Název položky                                     | OBDOBÍ               |                     |                     |                     |
|---------------|---------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                   | BĚŽNE                |                     |                     | MINULÉ              |
|               |                                                   | BRUTTO               | KOREKCE             | NETTO               |                     |
| <b>G.</b>     | <b>Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy</b> | <b>13 324 595.48</b> | <b>5 287 483.68</b> | <b>8 037 111.80</b> | <b>8 236 992.80</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky                     |                      |                     |                     |                     |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu                    | 13 298 007.88        | 5 285 458.68        | 8 012 549.20        | 8 212 025.20        |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky              |                      |                     |                     |                     |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení                    |                      |                     |                     |                     |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                              |                      |                     |                     |                     |
| G.6.          | Ostatní stavby                                    | 26 587.60            | 2 025.00            | 24 562.60           | 24 967.60           |

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

| Číslo položky | Název položky                                     | OBDOBÍ              |         |                     |                     |
|---------------|---------------------------------------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
|               |                                                   | BĚŽNÉ               |         |                     | MINULÉ              |
|               |                                                   | BRUTTO              | KOREKCE | NETTO               |                     |
| <b>H.</b>     | <b>Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy</b> | <b>1 515 342.40</b> |         | <b>1 515 342.40</b> | <b>1 515 342.40</b> |
| H.1.          | Stavební pozemky                                  |                     |         |                     |                     |
| H.2.          | Lesní pozemky                                     |                     |         |                     |                     |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky                 |                     |         |                     |                     |
| H.4.          | Zastavěná plocha                                  | 1 349 938.80        |         | 1 349 938.80        | 1 349 938.80        |
| H.5.          | Ostatní pozemky                                   | 165 403.60          |         | 165 403.60          | 165 403.60          |

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

| Číslo položky | Název položky                              | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|--------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                            | BĚŽNE         | MINULÉ |
| I.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| I.1.          | Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod. |               |        |
| I.2.          | Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

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

| Číslo položky | Název položky                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|-------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                           | BĚŽNE         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| J.1.          | Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod. |               |        |
| J.2.          | Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

|                                                            |                  |
|------------------------------------------------------------|------------------|
| Sestaveno dne:<br><br>09.10.2023 23:05:21                  | Podpisový záznam |
| Právní forma účetní jednotky<br><br>Příspěvková organizace | Pozn.            |