

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.02.2023

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	169 927,02
A.II.	Tvorba fondu	125 777,00
1.	Základní příděl	125 777,00
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	66 580,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	24 680,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	15 200,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	26 700,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	229 124,02

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2023

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	503 924,76
D.II.	Tvorba fondu	4 864,26
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	4 864,26
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	166 456,00
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	166 456,00
D.IV.	Konečný stav fondu	342 333,02

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.02.2023

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	23 880,00
F.II.	Tvorba fondu	192 120,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	12 120,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	180 000,00
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	198 232,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	198 232,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	17 768,00

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2023

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1 190 930,00	1 190 930,00		
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	1 190 930,00	1 190 930,00		
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2023

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 072,00		3 072,00	3 072,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	3 072,00		3 072,00	3 072,00
H.5.	Ostatní pozemky				

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	4 605 420,24	2 493 991,76	2 111 428,48	2 873 798,36
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	2 702 250,76	2 493 991,76	208 259,00	22 147,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	20 262,00	20 262,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	20 262,00	20 262,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	2 681 988,76	2 473 729,76	208 259,00	22 147,00
1.	Pozemky	031	15	3 072,00		3 072,00	3 072,00
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	1 190 930,00	1 190 930,00		
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	241 187,00	36 000,00	205 187,00	19 075,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 246 799,76	1 246 799,76		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	1 903 169,48		1 903 169,48	2 851 651,36
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	18 053,69		18 053,69	18 489,40
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	18 053,69		18 053,69	18 489,40
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	527 157,00		527 157,00	1 385 237,00
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	1 500,00		1 500,00	11 500,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	36 440,00		36 440,00	29 793,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	2 904,00		2 904,00	4 000,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	486 313,00		486 313,00	1 339 944,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 357 958,79		1 357 958,79	1 447 924,96
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	1 124 588,77		1 124 588,77	1 266 099,94
10.	Běžný účet FKSP	243	98	219 018,02		219 018,02	171 685,02
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	14 352,00		14 352,00	10 140,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 111 428,48	2 873 798,36
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	822 854,87	734 654,44
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	218 170,40	32 058,40
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	218 170,40	32 058,40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	589 225,04	697 731,78
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	229 124,02	169 927,02
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	37 582,02	32 717,76
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	304 751,00	471 207,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	17 768,00	23 880,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	15 459,43	4 864,26
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	15 459,43	4 864,26
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	1 288 573,61	2 139 143,92
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	486 313,00	1 339 944,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144	486 313,00	1 339 944,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	802 260,61	799 199,92
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	31 406,61	23 356,92
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	479 130,00	464 508,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	172 892,00	171 103,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	74 859,00	74 351,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	33 234,00	46 616,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	8 100,00	10 600,00
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	1 500,00	5 300,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	1 139,00	3 365,00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Nemile, Nemile 90, 789 01, Zábřeh, IČ 75026422

sestavený k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	9 069 939,27	27 106,30	8 982 920,78	16 788,30
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	9 069 939,27	27 106,30	8 982 920,78	16 788,30
1.	Spotřeba materiálu	501	3	555 400,61	21 017,50	589 150,67	14 126,50
2.	Spotřeba energie	502	4	219 915,71	848,80	144 114,20	594,80
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	23 653,00		32 855,00	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	16 809,20		21 300,50	
9.	Cestovné	512	8	5 826,00		4 856,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9			300,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	221 978,75		176 615,58	
13.	Mzdové náklady	521	11	5 883 486,00	3 975,00	5 778 970,00	1 525,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 887 407,00	1 185,00	1 876 171,00	511,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	23 351,00		22 708,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	132 904,00	80,00	127 735,71	31,00
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	12 120,00		7 164,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	78 277,00		194 707,12	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	8 811,00		6 273,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	9 084 698,00	27 807,00	8 986 729,34	17 844,00
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	473 270,00	27 807,00	468 538,74	17 844,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	378 393,00	27 807,00	312 338,00	17 844,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	79 092,00		71 952,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78			48 026,72	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	15 785,00		36 222,02	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	8 611 428,00		8 518 190,60	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	8 611 428,00		8 518 190,60	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	14 758,73	700,70	3 808,56	1 055,70
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	14 758,73	700,70	3 808,56	1 055,70