

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená ke dni 31.12.2022

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky

Základní škola Ústí nad Labem,
Školní náměstí 100/5, příspěvková organizace
Školní náměstí 100/5
400 01 Ústí nad Labem

IC
4 4 5 5 3 4 1 2

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		48 358 605,15	8 434 113,33	39 924 491,82	38 833 184,92
A.	Stálá aktiva		18 806 848,46	8 434 113,33	10 372 735,13	10 367 931,18
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		130 656,78	130 656,78	0,00	0,00
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	130 656,78	130 656,78	0,00	0,00
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		18 676 191,68	8 303 456,55	10 372 735,13	10 367 931,18
A.II.1.	Pozemky	031	2 690 348,00	0,00	2 690 348,00	2 690 348,00
A.II.2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Stavby	021	9 361 168,18	1 757 076,00	7 604 092,18	7 677 583,18
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	675 995,55	597 700,60	78 294,95	0,00
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 948 679,95	5 948 679,95	0,00	0,00
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		29 551 756,69	0,00	29 551 756,69	28 465 253,74
B.I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Krátkodobé pohledávky		25 797 845,76	0,00	25 797 845,76	24 322 424,29
B.II.1.	Odběratelé	311	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	128 600,00	0,00	128 600,00	74 050,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	1 609,00
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B.II.12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00
B.II.18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	26 218,79	0,00	26 218,79	21 579,29
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	25 627 026,97	0,00	25 627 026,97	24 225 186,00
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		3 753 910,93	0,00	3 753 910,93	4 142 829,45
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.9.	Běžný účet	241	3 199 361,48	0,00	3 199 361,48	3 496 644,78
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	496 303,77	0,00	496 303,77	586 415,67
B.III.15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.17.	Pokladna	261	58 245,68	0,00	58 245,68	59 769,00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		39 924 491,82	38 833 184,92
C.	Vlastní kapitál		11 547 644,47	12 138 632,92
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		10 372 735,13	10 367 931,18
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	10 880 329,13	10 875 525,18
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-507 594,00	-507 594,00
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
C.II.	Fondy účetní jednotky		1 174 909,34	1 770 430,28
C.II.1.	Fond odměn	411	69 441,30	69 441,30
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	520 424,61	613 229,77
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	116 888,67	116 617,21
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	72 937,00	377 326,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	395 217,76	593 816,00
C.III.	Výsledek hospodaření		0,00	271,46
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00	271,46
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje		28 376 847,35	26 694 552,00
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		589 782,00	589 782,00
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
D.II.2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	589 782,00	589 782,00
D.III.	Krátkodobé závazky		27 787 065,35	26 104 770,00
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
D.III.5.	Dodavatelé	321	55 840,80	76 767,04
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
D.III.10.	Zaměstnanci	331	1 386 574,00	1 289 509,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	509 368,00	456 126,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	217 071,00	197 416,00
D.III.14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
D.III.15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	141 366,00	146 041,00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	25 119 178,00	23 673 130,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	199 105,55	150 274,96
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	10 000,00	0,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	144 000,00	109 500,00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	4 562,00	6 006,00

17.01.2023

ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
 Školní náměstí 100/3,
 příspěvková organizace
 400 01 Ústí nad Labem
 IČ: 44 55 34 12

(4)

4

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená ke dni 31.12.2022

IC
4 4 5 5 3 4 1 2

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky

Základní škola Ústí nad Labem,
Školní náměstí 100/5, příspěvková organizace
Školní náměstí 100/5
400 01 Ústí nad Labem

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4
		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
		Hlavní činnost	Hosp. činnosti	Hlavní činnost	Hosp. činnosti
A.	NÁKLADY CELKEM	28 180 991,85	25 425,16	26 283 393,79	11 100,00
A.I.	Náklady z činnosti	28 180 991,85	25 425,16	26 283 393,79	11 100,00
A.I.1.	Spotřeba materiálu	560 507,90	5 895,16	577 643,36	1 820,00
A.I.2.	Spotřeba energie	1 047 523,73	12 457,00	876 503,08	5 792,00
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.4.	Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.8.	Opravy a udržování	91 561,10	0,00	32 542,70	0,00
A.I.9.	Cestovné	11 555,00	0,00	29 950,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	16 253,00	0,00	13 880,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	620 248,72	273,00	478 795,11	88,00
A.I.13.	Mzdové náklady	17 887 614,00	6 800,00	17 304 285,00	3 400,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	5 855 785,00	0,00	5 737 210,00	0,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	70 907,00	0,00	70 924,00	0,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	672 862,84	0,00	601 945,45	0,00
A.I.17.	Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.18.	Daň silniční	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.19.	Daň z nemovitostí	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.24.	Dary a jiná bezúplatná předání	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.25.	Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.26.	Manka a škody	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.27.	Tvorba fondů	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	81 708,00	0,00	94 291,00	0,00
A.I.29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.31.	Prodané pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.32.	Tvorba a zúčtování rezerv	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.34.	Náklady z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 264 465,56	0,00	465 424,09	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.1.	Prodané cenné papíry a podíly	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.2.	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.3.	Kurzové ztráty	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.5.	Ostatní finanční náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Náklady na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Daň z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	1	2	3	4
		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
		Hlavní činnost	Hosp. činnosti	Hlavní činnost	Hosp. činnosti
B.	VÝNOSY CELKEM	28 171 767,01	34 650,00	26 279 215,25	15 550,00
B.I.	Výnosy z činnosti	260 303,04	34 650,00	298 117,25	15 550,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	233 169,00	0,00	141 310,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	0,00	34 650,00	0,00	14 900,00
B.I.4.	Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.10.	Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.12.	Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.15.	Výnosy z prodeje pozemků	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.16.	Čerpání fondů	8 794,29	0,00	0,00	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	18 339,75	0,00	156 807,25	650,00
B.II.	Finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Úroky	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Kurzové zisky	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.6.	Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Výnosy z transferů	27 911 463,97	0,00	25 981 098,00	0,00
B.IV.1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	27 911 463,97	0,00	25 981 098,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-9 224,84	9 224,84	-4 178,54	4 450,00
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-9 224,84	9 224,84	-4 178,54	4 450,00

17.01.2023

ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
Školní náměstí 100/5,
příspěvková organizace
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44 55 34 12 (4)

14

PŘÍLOHA ZÁKLADNÍ

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená k 31.12.2022

IC
4 4 5 5 3 4 1 2

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky

Základní škola Ústí nad Labem,
Školní náměstí 100/5, příspěvková
organizace
Školní náměstí 100/5
400 01 Ústí nad Labem

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nepřetržitě pracuje ve své činnosti. Nenastala u ní žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo zabraňovala v této činnosti pokračovat v dohledné budoucnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka neměnila uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v minulém účetním období.

Účetnictví v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb. ČUS.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a dále v souladu s prováděcí vyhláškou č. 410/2009 Sb, ve znění pozdějších předpisů. Použité účetní metody v souladu s ČUS č. 701-710. Účetní jednotka v roce 2022 netvořila žádné zásoby, nákupy byly dány hned do spotřeby. Dlouhodobý majetek evidujeme v ceně pořizovací, včetně nákladů s jeho pořízením. Součástí vstupní ceny je i DPH. Majetek je zařazován do skupin podle ocenění. Doba použitelnosti tohoto majetku je delší než 1 rok. Pozemky - účet 031 - jsou dle zřizovací listiny pořizovány do vlastnictví zřizovatele. Stavby - účet 021 - odepisovaný majetek, ke kterému byly v průběhu používání a dle schválené výše rozpočtovaných finančních prostředků tvořeny opravy - účet 081. Dle členění evidujeme 3 stavby - 2 budovy a hřiště. Inventurní karty u tohoto majetku jsou vedeny elektronicky. DDNM - účet 018 - majetek s PC od 7 000 Kč do 60 000 Kč. Opravy k DDNM - účet 078. Inventurní karty elektronické. DHM - účet 022 - majetek s PC vyšší než 40 000 Kč. Opravy na účtu 082. Inventurní karty vedeny elektronicky. Odpisy dle schváleného odpisového plánu jednotlivého majetku jsou účtovány dle směrnice organizace k 31.3., 30.6., 30.9, a 31.12.. DDHM - účet 028 - majetek s PC od 3 000 Kč do 40 000 Kč, opravy na účtu 088. Inventurní karty vedeny elektronicky. JDDHM v operativní evidenci - účet 902 - majetek s PC od 501 Kč do 3 000 Kč. Odpisy DHM evidujeme - 1. kryté finančními prostředky zřizovatele a 2. nekryté finančními prostředky zřizovatele. Nekryté odpisy účtujeme na účtech 551/08x, 416/648. Tímto není zkeslen hospodářský výsledek organizace. V evidenci není žádný majetek oceňovaný reprodukční cenou. V průběhu účetního období jsme nenakupovali žádný majetek, zásoby ani služby v cizích měnách. V účetnictví byl použit u nákupu princip časového rozlišení. Náklady příštích období (např. předplatné) na účet 381, výnosy příštích období na účet 384. Dohadné účty organizace používá k zachycení závazků a pohledávek v dohadné výši. Zejména jde o nevyfakturované energie hrazené v běžném roce formou zálohy na účet 389 a služby a energie bez předepsaných záloh k datu účetní závěrky na účet 383. Organizace pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele.

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

Číslo pol.	Název položky	Pod roz. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 075 785,83	1 979 338,74
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 075 785,83	1 979 338,74
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp	923	0,00	0,00
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp	924	0,00	0,00
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00

P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, vy	978	0,00	0,00
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, vy	979	0,00	0,00
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	2 075 785,83	1 979 338,74

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)

IČ: 44 55 34 12

Organizace byla zřízena před 1.1.2001 a do veřejných rejstříků není zapsána.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 (TEXT)

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, jejichž důsledky a ekonomické dopady by musely být kvantifikovány.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Organizace odpisy majetku provádí k 31.3.,30.6.,30.9. a 31.12.

K 31.12.2022 byl pokryt fond investic finančními prostředky ve výši 81 708,- Kč.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle par. 68 odst. 3. vyhl. 410/2009 Sb. nebo se nejednalo o významné částky.

0,00

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	Synt. účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		0,00	0,00

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	613 229,77
A.II.	Tvorba fondu	348 560,84
A.II.1.	Základní přiděl	348 560,84
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	441 366,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	40 920,00
A.III.3.	Rekreace	269 212,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	27 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	16 040,00
A.III.8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	88 194,00
A.IV.	Konečný stav fondu	520 424,61

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	493 943,21
D.II.	Tvorba fondu	271,46
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	271,46
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	304 389,00
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	304 389,00
D.IV.	Konečný stav fondu	189 825,67

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	593 816,00
F.II.	Tvorba fondu	81 708,00
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů HDM a NDM prováděné podle zřizovatelem schváleného odpis. plánu	81 708,00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.III.	Čerpání fondu	280 306,24
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení HDM a NDM, s výjimkou drobného hmotného a nehm. majetku	86 511,95
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	185 000,00
F.III.4.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku...	8 794,29
F.IV.	Konečný stav fondu	395 217,76

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	9 361 168,18	1 757 076,00	7 604 092,18	7 677 583,18
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 689 383,67	1 443 616,00	7 245 767,67	7 296 868,67
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	671 784,51	313 460,00	358 324,51	380 714,51

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	2 690 348,00	0,00	2 690 348,00	2 690 348,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	309 346,00	0,00	309 346,00	309 346,00
H.4.	Zastavěná plocha	2 375 592,00	0,00	2 375 592,00	2 375 592,00
H.5.	Ostatní pozemky	5 410,00	0,00	5 410,00	5 410,00

I. Doplnující informace k položce „A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty

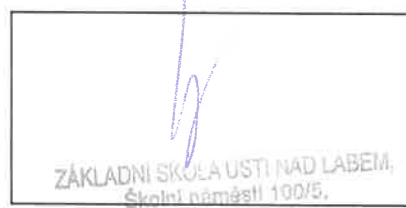
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji dle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Okamžik sestavení: 17.01.2023

Podpisový záznam:


 ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
 Školní náměstí 100/5,
 příspěvková organizace
 400 01 Ústí nad Labem
 IČ: 44 55 34 12 (4)

