

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená ke dni 31.12.2023

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	Synt. účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		56 943 018,47	9 781 907,75	47 161 110,72	39 924 491,82
A.	Stálá aktiva		20 247 848,88	9 781 907,75	10 465 941,13	10 372 735,13
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		115 256,78	115 256,78	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	115 256,78	115 256,78	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		20 132 592,10	9 666 650,97	10 465 941,13	10 372 735,13
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	1 830 567,00	7 530 601,18	7 604 092,18
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	862 093,55	617 101,60	244 991,95	78 294,95
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	7 218 982,37	7 218 982,37	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		36 695 169,59	0,00	36 695 169,59	29 551 756,69
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		30 280 688,00	0,00	30 280 688,00	25 797 845,76
B.II.1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	1 000,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	106 720,00	0,00	106 720,00	128 600,00
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	0,00
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	0,00	0,00	0,00	15 000,00
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	32 800,00	0,00	32 800,00	26 218,79
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	30 141 168,00	0,00	30 141 168,00	25 627 026,97
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		6 414 481,59	0,00	6 414 481,59	3 753 910,93
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	6 040 633,52	0,00	6 040 633,52	3 199 361,48
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	352 293,07	0,00	352 293,07	496 303,77
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	21 555,00	0,00	21 555,00	58 245,68

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA	PASIVA CELKEM		47 161 110,72	39 924 491,82
C.	Vlastní kapitál		14 058 681,71	11 547 644,47
C.I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		10 465 941,13	10 372 735,13
C.I.1.	Jmění účetní jednotky	401	10 973 535,13	10 880 329,13
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		3 284 727,84	1 174 909,34
C.II.1.	Fond odměn	411	69 441,30	69 441,30
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	386 303,51	520 424,61
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	116 888,67	116 888,67
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	2 150 114,10	72 937,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	561 980,26	395 217,76
C.III.	Výsledek hospodaření		308 012,74	0,00
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		308 012,74	0,00
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		33 102 429,01	28 376 847,35
D.I.	Rezervy		0,00	0,00
D.I.1.	Rezervy	441	0,00	0,00
D.II.	Dlouhodobé závazky		5 056 041,00	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	5 056 041,00	589 782,00
D.III.	Krátkodobé závazky		28 046 388,01	27 787 065,35
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	49 150,46	55 840,80
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	1 473 306,00	1 386 574,00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	555 812,00	509 368,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	238 721,00	217 071,00
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	169 940,00	141 366,00
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	25 131 809,00	25 119 178,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	231 893,55	199 105,55
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	0,00	10 000,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	195 000,00	144 000,00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	756,00	4 562,00

19.01.2024



ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
Školní náměstí 100/5,
příspěvková organizace
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 64 55 34 12 (3)



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená ke dni 31.12.2023

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	30 876 979,47	24 475,68	28 180 991,85	25 425,16
A.I.	Náklady z činnosti	30 876 815,30	24 475,68	28 180 991,85	25 425,16
A.I.1.	Spotřeba materiálu	826 888,66	4 115,68	560 507,90	5 895,16
A.I.2.	Spotřeba energie	1 125 543,21	13 204,00	1 047 523,73	12 457,00
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	142 277,49	0,00	91 561,10	0,00
A.I.9.	Cestovné	49 966,00	0,00	11 555,00	0,00
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	143 653,26	0,00	16 253,00	0,00
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.12.	Ostatní služby	1 308 161,65	356,00	620 248,72	273,00
A.I.13.	Mzdové náklady	18 789 377,00	6 800,00	17 887 614,00	6 800,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	6 152 065,00	0,00	5 855 785,00	0,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	76 406,00	0,00	70 907,00	0,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	888 880,62	0,00	672 862,84	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	92 892,00	0,00	81 708,00	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	1 280 704,41	0,00	1 264 465,56	0,00
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Finanční náklady	164,17	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	164,17	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	31 169 667,89	39 800,00	28 171 767,01	34 650,00
B.I.	Výnosy z činnosti	299 676,99	39 800,00	260 303,04	34 650,00
B.I.1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	254 549,00	0,00	233 169,00	0,00
B.I.3.	Výnosy z pronájmu	0,00	39 800,00	0,00	34 650,00
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	40 000,00	0,00	8 794,29	0,00
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti	5 127,99	0,00	18 339,75	0,00
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	30 869 990,90	0,00	27 911 463,97	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	30 869 990,90	0,00	27 911 463,97	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ	0,00	0,00	0,00	0,00
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	292 688,42	15 324,32	-9 224,84	9 224,84
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	292 688,42	15 324,32	-9 224,84	9 224,84

26.01.2024

ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
Školní náměstí 100/5,
příspěvková organizace
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44 55 34 12 (3)

PŘÍLOHA ZÁKLADNÍ

(v korunách na 2 desetinná místa)

sestavená k 31.12.2023

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.

Zřizovatel organizace rozhodl s účinností od 1.1.2024 o sloučení dvou organizací: Základní škola Ústí nad Labem, Školní náměstí 100/5, p.o. a Mateřská škola Ústí nad Labem, Marxova 219/28, p.o.

Nově vzniklé organizaci je ponecháno IČ: 44 55 34 12, nový název organizace Základní škola a Mateřská škola Ústí nad Labem, Školní náměstí 100/5, příspěvková organizace

Změna zřizovací listiny platná od 1.1.2024.

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 2023 netvořila žádné zásoby, nákupy byly dány hned do spotřeby. Dlouhodobý majetek evidujeme v ceně pořízení, 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 pořízovány 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. V případě účtování nekrytých odpisů organizace účtuje na účtech 551/08x, 416/648. Tímto není zkreslen hospodářský výsledek organizace. V evidenci není žádný majetek oceňovaný reprodukční cenou. 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. Účetní jednotka neúčtovala o opravných položkách. Na podrozvahovém účtu 955 je evidovaná dosud nezaslaná neinvestiční účelová dotace, kterou poskytuje MŠMT v programu Národního plánu obnovy. V roce 2023 byla organizace nucena provést přepočet cizí měny při platbě za rekreaci v EUR, z této operace vznikla kurzová ztráta.

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		2 111 887,37	2 075 785,83
P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 111 887,37	2 075 785,83
P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905		
P.I.4.	Vyřazené závazky	906		
P.I.5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp	923		
P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp	924		
P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		

P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		4 956 771,00	
P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	4 956 771,00	
P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, vy	978		
P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, vy	979		
P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	7 068 658,37	2 075 785,83

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.

Zřizovatelem organizace je Statutární město Ústí nad Labem.

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.

Zřizovatel rozhodl, že od 1.1.2024 dojde ke sloučení organizací - viz příloha A1. V roce 2024 dojde k převedení veškerého majetku zaniklé organizace.

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 31.12.2023 byl pokryt fond investic finančními prostředky ve výši 92 892,- 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.

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			
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti			

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

Organizace nemá tento majetek.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.7. Ocenění lesních porostů jiným způsobem Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Organizace nevslatní ani nehospodaří s takovým majetkem.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy (ČÍSLO A TEXT)

	K položce	Číslo
nevyúčtované energie v běžném roce hrazené formou zálohy k 31.12.2023- dohadnou položkou (voda 60000 + stočné 57000 + srážková voda 38000 + elektřina 40000)	D.III.37.	195 000,00
Čerpání dotací a transferů k 31.12. - UZ 33353 MŠMT 22 775 158 Kč + na odměny ped.prac. 697 748,- Kč + UZ33086 doučování MŠMT 96 900,- Kč + projekt MŠMT JAK 1 056 041 Kč + projekt MŠMT NPO 4 000 000 Kč + dotace na vybavení žáků 1.tříd 76 000,- Kč + projekt MŠMT Předlice sobě 420 413,- Kč + UZ33088 digitalizace 832000,- Kč + příspěvek zřizovatele na nákup nábytku 186 908,- Kč	B.II.32.	30 141 168,00
Fond reprodukce majetku, tvořen odpisy zařazeného majetku	C.II.5.	561 980,26
V roce 2020 bylo provedeno doúčtování odpisů minulých let na základě pokynu zřizovatele	C.I.5.	-507 594,00
Přijaté zálohy na transfer - UZ33353 MŠMT 22 775 158 + UZ 33086 MŠMT 96 900 + UZ33088 MŠMT 832 000 + projekt MŠMT Předlice sobě 440 843	D.III.32.	24 144 901,00
Přijaté zálohy z prostředků zřizovatele - pilotní projekt 724000 Kč + zřizovatel - účelový příspěvek na provoz - na vybavení žáků 1.tříd 76000,- Kč + příspěvek na nákup nábytku 186908,- Kč	D.III.32.	986 908,00
nevyfakturované služby a náklady na teplo - nehrzené v běžném roce formou zálohy k 31.12.2023	D.III.35.	231 893,55
Krátkodobé poskytnuté zálohy	B.II.4.	106 720,00
Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - projekt MŠMT NPO 4 000 000,- Kč + MŠMT JAK 1 056 041,- Kč	D.II.8.	5 056 041,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (ČÍSLO A TEXT)

Príspevek na provoz - zřizovatel	B.IV.2.	2 701 000,00
Čerpání dotací a transferů k 31.12. - UZ 33353 MŠMT 22 775 158 Kč + UZ33086 doučování MŠMT 96 900,- Kč + projekt MŠMT JAK 435 208,89 Kč + projekt MŠMT NPO 2 470 718,01 Kč + projekt MŠMT Předlice sobě 420 413,- Kč + UZ33088 digitalizace 832000,- Kč + šablony III. konec 1/23 72937,- Kč	B.IV.2.	27 103 334,90
Dotace na mzdy - zřizovatel - pilotní projekt na podporu pedagogických pracovníků 697 748 + nákup vybavení žáků 1.tříd 76 000 + účelová dotace na nákup nábytku 186908	B.IV.2.	960 656,00
Dotace Úřadu práce	B.IV.2.	105 000,00
Spotřeba energie - dohadná položka na teplo za 12/23 + vodu 02-12/2023 + elektřinu 11-12/2023	A.I.2.	1 125 543,21
Odpisy majetku pokryté dotací zřizovatele	A.I.28.	92 892,00
2 účelově vázané finanční dary - 10 000 + 30 000 - k 31.12.2023 využité dle uzavřené smlouvy o poskytnutí daru	B.I.16.	40 000,00
Reprezentace - v rámci projektu MŠMT Národní plán obnovy - pohoštění na akcích konaných v rámci projektu (pohoštění dětí, rodičů, organizátorů)	A.I.10.	143 653,26

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (ČÍSLO A TEXT)

[illegible]

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (ČÍSLO A TEXT)

	K položce	Částka

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	520 424,61
A.II.	Tvorba fondu	361 525,62
A.II.1.	Základní přiděl	361 525,62
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	495 646,72
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	
A.III.2.	Stravování	44 750,00
A.III.3.	Rekreace	256 681,45
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	38 601,27
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	15 000,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	9 510,00
A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
A.III.9.	Ostatní užití fondu	131 104,00
A.IV.	Konečný stav fondu	386 303,51

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	189 825,67
D.II.	Tvorba fondu	2 190 114,10
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	2 150 114,10
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	40 000,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	
D.II.6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	112 937,00
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
D.III.2.	Úhrada sankcí	
D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
D.III.5.	Ostatní čerpání	112 937,00
D.IV.	Konečný stav fondu	2 267 002,77

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	395 217,76
F.II.	Tvorba fondu	352 860,50
F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů HDM a NDM prováděné podle zřizovatelem schváleného odpis. plánu	92 892,00
F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	259 968,50
F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	

F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
F.II.7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	186 098,00
F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení HDM a NDM, s výjimkou drobného hmotného a nehm. majetku	186 098,00
F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku...	
F.IV.	Konečný stav fondu	561 980,26

Stavby

G. Doplňující 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	1 830 567,00	7 530 601,18	7 604 092,18
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 689 383,67	1 494 717,00	7 194 666,67	7 245 767,67
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	671 784,51	335 850,00	335 934,51	358 324,51

Pozemky

H. Doplňující 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		2 690 348,00	2 690 348,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	309 346,00		309 346,00	309 346,00
H.4.	Zastavěná plocha	2 375 592,00		2 375 592,00	2 375 592,00
H.5.	Ostatní pozemky	5 410,00		5 410,00	5 410,00

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

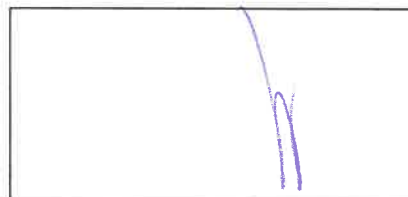
Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji dle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující 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		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Okamžik sestavení: 19.01.2024

Podpisový záznam:



ZÁKLADNÍ ŠKOLA ÚSTÍ NAD LABEM,
Školní náměstí 100/5,
příspěvková organizace
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 44 35 34 12 (3)

