

**ROZVAHA****pro příspěvkové organizace**

sestavená k 31.12.2023... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 5.2.2024

Název účetní jednotky: Základní škola Pohoří, okres Rychnov nad Kněžnou

IČ: 70157324

Sídlo: 96, 51801 Pohoří

Právní forma: PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Předmět činnosti: základní vzdělávání

| Číslo položky | Název položky  | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |            |            |
|---------------|--|-----------------|---------------|--------------|------------|------------|
|               |  |                 | BĚŽNÉ         |              |            | MINULÉ     |
|               |  |                 | BRUTTO        | KOREKCE      | NETTO      |            |
|               | <b>AKTIVA CELKEM</b>   |                 | 1 513 653,51  | 1 054 678,00 | 458 975,51 | 595 220,87 |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>  |                 | 1 054 678,00  | 1 054 678,00 | 0,00       | 0,00       |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             |                 |               |              |            | 0,00       |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012             |               |              |            | 0,00       |
| 2.            | Software   | 013             |               |              |            | 0,00       |
| 3.            | Ocenitelná práva   | 014             |               |              |            | 0,00       |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015             |               |              |            | 0,00       |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018             |               |              |            | 0,00       |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019             |               |              |            | 0,00       |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041             |               |              |            | 0,00       |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051             |               |              |            | 0,00       |
| 9.            | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035             |               |              |            | 0,00       |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                               |                 | 1 054 678,00  | 1 054 678,00 | 0,00       | 0,00       |
| 1.            | Pozemky  | 031             |               |              |            | 0,00       |
| 2.            | Kulturní předměty  | 032             |               |              |            | 0,00       |
| 3.            | Stavby   | 021             |               |              |            | 0,00       |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022             |               |              |            | 0,00       |
| 5.            | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025             |               |              |            | 0,00       |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028             | 1 054 678,00  | 1 054 678,00 | 0,00       | 0,00       |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029             |               |              |            | 0,00       |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042             |               |              |            | 0,00       |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052             |               |              |            | 0,00       |
| 10.           | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036             |               |              |            | 0,00       |
| <b>III.</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                             |                 |               |              |            | 0,00       |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem               | 061             |               |              |            | 0,00       |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                 | 062             |               |              |            | 0,00       |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                      | 063             |               |              |            | 0,00       |
| 5.            | Termínované vklady dlouhodobé                                  | 068             |               |              |            | 0,00       |

| Číslo položky | Název položky   | Syntetický účet | 1             | 2 | 3          | 4          |
|---------------|---|-----------------|---------------|---|------------|------------|
|               |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |   |            |            |
|               |   |                 | BĚŽNÉ         |   |            | MINULÉ     |
| BRUTTO        | KOREKCE   | NETTO           |               |   |            |            |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                     | 069             |               |   |            | 0,00       |
| <b>IV.</b>    | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                            |                 |               |   |            | 0,00       |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé        | 462             |               |   |            | 0,00       |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů              | 464             |               |   |            | 0,00       |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                            | 465             |               |   |            | 0,00       |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                           | 469             |               |   |            | 0,00       |
| 6.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 471             |               |   |            | 0,00       |
| <b>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>                                    |                 | 458 975,51    |   | 458 975,51 | 595 220,87 |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>   |                 |               |   |            | 0,00       |
| 1.            | Pořízení materiálu                                      | 111             |               |   |            | 0,00       |
| 2.            | Materiál na skladě                                      | 112             |               |   |            | 0,00       |
| 3.            | Materiál na cestě                                       | 119             |               |   |            | 0,00       |
| 4.            | Nedokončená výroba                                      | 121             |               |   |            | 0,00       |
| 5.            | Polotovary vlastní výroby                               | 122             |               |   |            | 0,00       |
| 6.            | Výrobky   | 123             |               |   |            | 0,00       |
| 7.            | Pořízení zboží  | 131             |               |   |            | 0,00       |
| 8.            | Zboží na skladě   | 132             |               |   |            | 0,00       |
| 9.            | Zboží na cestě  | 138             |               |   |            | 0,00       |
| 10.           | Ostatní zásoby  | 139             |               |   |            | 0,00       |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                            |                 | 106 855,00    |   | 106 855,00 | 26 526,00  |
| 1.            | Odběratelé  | 311             |               |   |            | 0,00       |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314             | 91 920,00     |   | 91 920,00  | 12 840,00  |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315             | 0,00          |   | 0,00       | 0,00       |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316             |               |   |            | 0,00       |
| 9.            | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335             |               |   |            | 0,00       |
| 10.           | Sociální zabezpečení                                    | 336             |               |   |            | 0,00       |
| 11.           | Zdravotní pojištění                                     | 337             |               |   |            | 0,00       |
| 12.           | Důchodové spoření                                       | 338             |               |   |            | 0,00       |
| 13.           | Daň z příjmů  | 341             |               |   |            | 0,00       |
| 14.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342             |               |   |            | 0,00       |
| 15.           | Daň z přidané hodnoty                                   | 343             |               |   |            | 0,00       |
| 16.           | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344             |               |   |            | 0,00       |
| 17.           | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346             |               |   |            | 0,00       |
| 18.           | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348             | 0,00          |   | 0,00       | 0,00       |
| 28.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373             |               |   |            | 0,00       |
| 30.           | Náklady příštích období                                 | 381             | 14 935,00     |   | 14 935,00  | 13 686,00  |
| 31.           | Příjmy příštích období                                  | 385             |               |   |            | 0,00       |

| Číslo položky | Název položky                        | Syntetický účet | 1             | 2 | 3          | 4          |
|---------------|--------------------------------------|-----------------|---------------|---|------------|------------|
|               |                                      |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |   |            |            |
|               |                                      |                 | BĚŽNÉ         |   |            | MINULÉ     |
| BRUTTO        | KOREKCE                              | NETTO           |               |   |            |            |
| 31.           | Dohadné účty aktivní                 | 388             |               |   |            | 0,00       |
| 33.           | Ostatní krátkodobé pohledávky        | 377             |               |   |            | 0,00       |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>   |                 | 352 120,51    |   | 352 120,51 | 568 694,87 |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251             |               |   |            | 0,00       |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování   | 253             |               |   |            | 0,00       |
| 3.            | Jiné cenné papíry                    | 256             |               |   |            | 0,00       |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé        | 244             |               |   |            | 0,00       |
| 5.            | Jiné běžné účty                      | 245             |               |   |            | 0,00       |
| 9.            | Běžný účet                           | 241             | 307 878,04    |   | 307 878,04 | 531 668,88 |
| 10.           | Běžný účet FKSP                      | 243             | 36 238,47     |   | 36 238,47  | 20 749,99  |
| 15.           | Ceniny                               | 263             |               |   |            | 0,00       |
| 16.           | Peníze na cestě                      | 262             |               |   |            | 0,00       |
| 17.           | Pokladna                             | 261             | 8 004,00      |   | 8 004,00   | 16 276,00  |

| Číslo položky | Název položky  | Syntetický účet | 1             | 2          |
|---------------|--|-----------------|---------------|------------|
|               |  |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |            |
|               |  |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ     |
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                                     |                 | 458 975,51    | 595 220,87 |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                   |                 | 61 652,69     | 39 045,17  |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |                 | 846,86        | 846,86     |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401             | 846,86        | 846,86     |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403             |               | 0,00       |
| 4.            | Kurzové rozdíly  | 405             |               | 0,00       |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406             |               | 0,00       |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407             |               | 0,00       |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408             |               | 0,00       |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             |                 | 50 088,25     | 92 138,94  |
| 1.            | Fond odměn   | 411             |               | 0,00       |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412             | 40 529,41     | 28 639,47  |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413             | 9 558,84      | 63 499,47  |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414             |               | 0,00       |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416             |               | 0,00       |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                              |                 | 10 717,58     | -53 940,63 |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             | -               | 10 717,58     | -53 940,63 |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431             | 0,00          | 0,00       |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432             |               | 0,00       |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                       |                 | 397 322,82    | 556 175,70 |
| <b>I.</b>     | <b>Rezervy</b>   |                 |               | 0,00       |
| 1.            | Rezervy  | 441             |               | 0,00       |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                |                 |               | 0,00       |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry   | 451             |               | 0,00       |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452             |               | 0,00       |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455             |               | 0,00       |
| 7.            | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459             |               | 0,00       |
| 8.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472             |               | 0,00       |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                |                 | 397 322,82    | 556 175,70 |
| 1.            | Krátkodobé úvěry   | 281             |               | 0,00       |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289             |               | 0,00       |
| 5.            | Dodavatelé   | 321             | 10 932,94     | 15 145,94  |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324             | 0,00          | 0,00       |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326             |               | 0,00       |
| 10.           | Zaměstnanci  | 331             | 178 754,00    | 316 173,00 |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333             |               | 0,00       |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336             | 67 156,00     | 123 318,00 |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337             | 28 967,00     | 53 190,00  |

| Číslo položky | Název položky   | Syntetický účet | 1             | 2         |
|---------------|---|-----------------|---------------|-----------|
|               |   |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |           |
|               |   |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ    |
| 14.           | Důchodové spoření                                     | 338             |               | 0,00      |
| 15.           | Daň z příjmů  | 341             |               | 0,00      |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342             | 12 186,00     | 36 856,00 |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                 | 343             |               | 0,00      |
| 18.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce        | 345             |               | 0,00      |
| 19.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím       | 347             |               | 0,00      |
| 20.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím         | 349             |               | 0,00      |
| 32.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                | 374             |               | 0,00      |
| 35.           | Výdaje příštích období                                | 383             |               | 279,00    |
| 36.           | Výnosy příštích období                                | 384             | 0,00          | 0,00      |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                  | 389             | 99 326,88     | 11 213,76 |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378             |               | 0,00      |