

ROZVAHA

pro příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2023.... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 14.02.2024

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Lázně Toušeň

IČ: 71001506

Sídlo: Hlavní 74, 25089 Lázně Toušeň

Právní forma: PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Předmět činnosti: Předškolní vzdělávání

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|-----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM | | 7 547 477,06 | 2 464 604,36 | 5 082 872,70 | 3 631 695,82 |
| A. | Stálá aktiva | | 3 435 355,88 | 2 464 604,36 | 970 751,52 | 1 027 228,56 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 3 435 355,88 | 2 464 604,36 | 970 751,52 | 1 027 228,56 |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 1 389 428,00 | 470 327,00 | 919 101,00 | 966 187,00 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 93 910,20 | 42 259,68 | 51 650,52 | 61 041,56 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 1 952 017,68 | 1 952 017,68 | 0,00 | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|---|-----------------|---------------|---|--------------|--------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. | Oběžná aktiva | | 4 112 121,18 | | 4 112 121,18 | 2 604 467,26 |
| I. | Zásoby | | 46 403,94 | | 46 403,94 | 38 237,62 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 46 403,94 | | 46 403,94 | 38 237,62 |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. | Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. | Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 42 384,00 | | 42 384,00 | 200 039,86 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 2 400,00 | | 2 400,00 | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | | | | |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 284,00 | | 284,00 | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | 41 535,86 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--------------------------------------|-----------------|---------------|---|--------------|--------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | |
| 31. | Dohadné účty aktivní | 388 | 39 700,00 | | 39 700,00 | 158 504,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 4 023 333,24 | | 4 023 333,24 | 2 366 189,78 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 3 828 623,54 | | 3 828 623,54 | 1 819 848,68 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 169 296,70 | | 169 296,70 | 533 001,10 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | 0,00 |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | 0,00 |
| 17. | Pokladna | 261 | 25 413,00 | | 25 413,00 | 13 340,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---------------|--|-----------------|---------------|--------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| | PASIVA CELKEM | | 5 082 872,70 | 3 631 695,82 |
| C. | Vlastní kapitál | | 1 988 116,37 | 1 011 432,05 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 928 901,52 | 985 378,56 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 255 839,52 | 274 389,56 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 673 062,00 | 710 989,00 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | | |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 658 136,28 | 663 094,54 |
| 1. | Fond odměn | 411 | | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 471 565,80 | 533 001,10 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | | |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | | |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 186 570,48 | 130 093,44 |
| III. | Výsledek hospodaření | | 401 078,57 | -637 041,05 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | - | 1 038 119,62 | -284 792,42 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | 0,00 |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | -637 041,05 | -352 248,63 |
| D. | Cizí zdroje | | 3 094 756,33 | 2 620 263,77 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | | |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |
| III. | Krátkodobé závazky | | 3 094 756,33 | 2 620 263,77 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 111 255,47 | 60 869,77 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 1 057 512,00 | 1 265 098,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 10 728,00 | 10 728,00 |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 383 712,00 | 486 492,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 160 366,00 | 204 138,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---------------|---|-----------------|---------------|------------|
| | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 79 461,00 | 121 737,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 3 824,06 | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 1 264 861,10 | 441 707,00 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 1 600,00 | |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 21 436,70 | 29 494,00 |