

VYVĚŘENO: 27. 03. 2023

SEJMUTO:

## Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Dolní Moravice, okres Bruntál, příspěvková organizace, Dolní Moravice 7, 795 01,  
Dolní Moravice, IČ 70988595  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 16.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>16 400 829,10</b>	<b>4 105 749,68</b>	<b>12 295 079,42</b>	<b>7 201 882,65</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>9 750 293,51</b>	<b>4 105 749,68</b>	<b>5 644 543,83</b>	<b>5 726 975,83</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>30 000,00</b>	<b>30 000,00</b>		
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	30 000,00	30 000,00		
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				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>9 720 293,51</b>	<b>4 075 749,68</b>	<b>5 644 543,83</b>	<b>5 726 975,83</b>
1.	Pozemky	031	15	57 721,60		57 721,60	57 721,60
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	8 072 756,72	2 712 362,19	5 360 394,53	5 475 882,53
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	453 194,70	226 767,00	226 427,70	193 371,70
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 136 620,49	1 136 620,49		
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				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>6 650 535,59</b>		<b>6 650 535,59</b>	<b>1 474 906,82</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>9 292,61</b>		<b>9 292,61</b>	<b>9 054,14</b>
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	9 292,61		9 292,61	9 054,14
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>5 420 929,24</b>		<b>5 420 929,24</b>	<b>228 259,51</b>
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	47 600,00		47 600,00	72 800,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	300,00		300,00	300,00
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	11 982,24		11 982,24	10 098,51
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	5 361 047,00		5 361 047,00	145 061,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>1 220 313,74</b>		<b>1 220 313,74</b>	<b>1 237 593,17</b>
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	1 094 744,20		1 094 744,20	1 123 680,63
10.	Běžný účet FKSP	243	98	104 553,54		104 553,54	96 512,54
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	21 016,00		21 016,00	17 400,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>12 295 079,42</b>	<b>7 201 882,65</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>6 269 733,22</b>	<b>6 135 456,59</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>5 586 820,83</b>	<b>5 669 252,83</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	3 146 807,04	3 167 547,04
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	2 440 013,79	2 501 705,79
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		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>494 345,76</b>	<b>460 786,94</b>
1.	Fond odměn	411	117	31 490,65	31 490,65
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	104 152,92	96 750,92
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	204 507,01	199 090,19
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	154 195,18	133 455,18
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>188 566,63</b>	<b>5 416,82</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	188 566,63	5 416,82
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>6 025 346,20</b>	<b>1 066 426,06</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>	<b>441 030,00</b>	<b>441 030,00</b>
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	441 030,00	441 030,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>5 584 316,20</b>	<b>625 396,06</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	26 596,20	4 498,06
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	40 760,00	48 230,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	280 595,00	309 646,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	98 563,00	103 148,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	41 763,00	46 436,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	17 877,00	30 709,00
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	5 020 898,00	
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181	3 600,00	3 750,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	49 600,00	74 800,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	4 064,00	4 179,00

