

**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **60341793**Název: **Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk****MĚSTO ŠTÍTY**
nám. Míru 55, 789 91 Štítý
IČ: 00303453
DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotkyulice, č.p. **Školní 98**
obec **Štítý**
PSC, pošta **78991****Místo podnikání**ulice, č.p.
obec
PSC, pošta**Údaje o organizaci**identifikační číslo **60341793**
právní forma **Příspěvková organizace**
zřizovatel **Městský úřad Zábřeh****Předmět podnikání**hlavní činnost **poskytování základního vzdělání**
vedlejší činnost **hospodářská**
CZ-NACE**Kontaktní údaje**telefon **583 440 166**
fax **583 440 307**
e-mail **zs.stity@zsstity.cz**
WWW stránky **www.zsstity.cz****Razítko účetní jednotky****Základní škola a mateřská škola Štítý,**
okres Šumperk
Školní 98, 789 91 Štítý
IČO: 60341793 tel.: 583 440 166
-3-**Osoba odpovědná za účetnictví****Alena Poláchová**
Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Statutární zástupce****Mgr. Ilona Haasová**
Podpisový záznam
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.01.2024, 9h27m48s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			18 845 008,66	10 884 057,14	7 960 951,52	6 513 942,07
A.	Stálá aktiva		10 926 636,14	10 884 057,14	42 579,00	38 870,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		459 871,75	459 871,75		
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	459 871,75	459 871,75		
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		10 424 185,39	10 424 185,39		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	2 281 988,90	2 281 988,90		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 142 196,49	8 142 196,49		
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				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		42 579,00		42 579,00	38 870,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	42 579,00		42 579,00	38 870,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		7 918 372,52		7 918 372,52	6 475 072,07
I.	Zásoby		175 339,33		175 339,33	172 025,84
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	175 339,33		175 339,33	172 025,84
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		2 204 612,50		2 204 612,50	1 722 407,00
1.	Odběratelé	311	49 701,00		49 701,00	44 677,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 002 100,00		2 002 100,00	975 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
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 ústřed.vlád.institucemi	346				

slo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	152 811,50		152 811,50	72 247,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				630 483,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 538 420,69		5 538 420,69	4 580 639,23
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	117 371,00		117 371,00	127 173,00
9.	Běžný účet	241	5 232 021,47		5 232 021,47	4 160 411,47
10.	Běžný účet FKSP	243	131 552,22		131 552,22	268 149,76
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	57 476,00		57 476,00	24 905,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			7 960 951,52	6 513 942,07
C. Vlastní kapitál			3 383 751,51	1 253 438,30
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jmění účetní jednotky	401		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
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			2 542 891,88	1 105 137,50
1.	Fond odměn	411	4 500,00	4 500,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	252 212,80	391 153,22
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospodaření	413	378 526,68	230 225,88
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 668 575,00	240 181,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	239 077,40	239 077,40
III. Výsledek hospodaření			840 859,63	148 300,80
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		840 859,63	148 300,80
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. Cizí zdroje			4 577 200,01	5 260 503,77
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky			42 579,00	669 353,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	42 579,00	38 870,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		630 483,00
III. Krátkodobé závazky			4 534 621,01	4 591 150,77
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	30 589,01	93 095,54
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	574 283,00	590 608,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 688 803,00	1 812 638,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	623 593,00	668 304,00
13.	Zdravotní pojištění	337	269 199,00	288 305,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž. plnění	342	168 357,00	179 988,00
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	14 844,00	12 531,23
35.	Výdaje příštích období	383	25 093,00	25 681,00
36.	Výnosy příštích období	384	10 160,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	1 129 700,00	920 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 60341793

Název: Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk

MĚSTO ŠTÍTY
nám. Míru 55, 789 91 Štítý
IČ: 00303453
DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Školní 98

obec Štítý

PSČ, pošta 78991

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 60341793

právní forma Příspěvková organizace

zřizovatel Městský úřad Zábřeh

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání

vedlejší činnost hospodářská

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon 583 440 166

fax 583 440 307

e-mail zs.stity@zsstity.cz

WWW stránky www.zsstity.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola Štítý,
okres Šumperk
Školní 98, 789 91 Štítý
IČO: 60341793 tel.: 583 440 166
-3-

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Poláchová

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ilona Haasová

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.01.2024, 9h28m36s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			38 283 581,82	489 600,11	34 720 533,56	375 241,46
I. Náklady z činnosti			38 199 610,82	489 168,11	34 668 719,56	374 966,46
1.	Spotřeba materiálu	501	3 254 791,96	217 893,11	2 785 323,62	170 363,46
2.	Spotřeba energie	502	1 656 949,43	33 135,00	1 355 152,47	24 603,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	742 650,71	14 113,00	268 650,67	1 838,00
9.	Cestovné	512	19 884,00		14 649,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	476 797,00-		470 595,00-	
12.	Ostatní služby	518	908 700,26	8 916,00	833 420,98	4 714,00
13.	Mzdové náklady	521	22 713 739,00	151 800,00	21 289 324,00	120 000,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 436 952,00	49 686,00	6 943 992,00	40 560,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	92 412,00	618,00	86 695,00	504,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	990 161,30	2 940,00	950 640,82	3 606,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551			3 170,00	130,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	790 953,16	10 067,00	594 686,00	8 648,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	69 214,00		13 610,00	
II. Finanční náklady			83 971,00	432,00	51 814,00	275,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	83 971,00	432,00	51 814,00	275,00
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústřed. vládní instit. na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládní instit. na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
B. Výnosy celkem			39 106 131,56	507 910,00	34 839 492,82	404 583,00
I. Výnosy z činnosti			2 728 506,78	507 910,00	2 362 849,00	404 583,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 681 458,00	507 908,00	2 311 259,00	404 581,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		2,00		2,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	4 084,35		4 454,75	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod. dlouhod. hmot. majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			10 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	42 964,43		37 135,25	
II. Finanční výnosy			353,78		299,82	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	353,78		299,82	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			36 377 271,00		32 476 344,00	
1.	Výnosy vybraných ústřed. vlád. instit. z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn. vlád. instit. z transferů	672	36 377 271,00		32 476 344,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		822 549,74	18 309,89	118 959,26	29 341,54
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		822 549,74	18 309,89	118 959,26	29 341,54

* Konec sestavy *



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **60341793**

Název: **Základní škola a mateřská škola Štíty, okres Šumperk**

MĚSTO ŠTÍTY
nám. Míru 55, 789 91 Štíty
IČ: 00303453
DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Školní 98**
obec **Štíty**
PSČ, pošta **78991**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **60341793**
právní forma **Příspěvková organizace**
zřizovatel **Městský úřad Zábřeh**

Předmět podnikání

hlavní činnost **poskytování základního vzdělání**
vedlejší činnost **hospodářská**
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **583 440 166**
fax **583 440 307**
e-mail **zs.stity@zsstity.cz**
WWW stránky **www.zsstity.cz**

Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola Štíty,
okres Šumperk
Školní 98, 789 91 Štíty
IČO: 60341793 tel.: 583 440 166
-3-

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Poláčková
Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ilona Haasová
Podpisový záznam
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.01.2024, 9h32m35s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Nejsou informace o tom, že byl porušen princip nepřetržitého trvání jednotky, (od 1.1.2011 se s účetní jednotkou Základní škola sloučila Mateřská škola), účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Od roku 2011 došlo k zásadní změně v oblasti účtování transferů, za transfery se považují veškeré dotace, granty, příspěvky i finanční dary. V roce 2023 se nemění účetní metody stanovené vnitřní směrnicí.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka účtuje na podrozvahových účtech 902-JDDHM pod limit 3000,- Kč a 901-JDDNM pod limit 7000,- Kč, na účtu 966 - majetek ve výpůjčce od zřizovatele Město Štíty, majetek ve výpůjčce od firmy Magna s.r.o. PO účtuje o aktivaci stravného za vlastní zaměstnance (a to ve výši věcné a osobní režie) MD 527/ D 516. Z tohoto důvodu vykazuje účet 516 zápornou hodnotu, kterou vyrovnává č.ú. MD 527. Jsou použity nákladové účty, neboť PO nemá z této aktivace žádný výnos. Tato účetní operace nemá vliv na výsledek hospodaření.

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

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		3 855 430,38	3 587 903,12
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	510 658,84	515 048,84
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 344 771,54	3 072 854,28
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3. Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4. Dlouhod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
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			
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		19 499 423,37	19 577 608,39
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	19 499 423,37	19 577 608,39
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII. Další podmíněné závazky			
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7. Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8. Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	15 643 992,99-	15 989 705,27-

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona****B.1. Informace podle § 66 odst. 6****B.2. Informace podle § 66 odst. 8****B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A	Účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu	
B	účet 314 se používá na zálohy energii	
B	účet 315 se používá na předpis školního v mateřské škole a ve školní družině	
B	účet 388 se používá na dohadné položky transferů poskytnutých Ol. krajem /MŠMT	
B	účet 348 se používá na vedení pohledávek za zřizovatelem Město Štítý	
D	účet 324 se používá na přijaté zálohy za stravné , jsou zde vedeny odděleně přijaté finanční prostředky na dotované obědy do škol, finanční prostředky žáků v programu žakovské pokladny, jednotlivé zálohy jsou rozlišeny analytickou evidencí	
D	účet 383 se používá na zákoné pojištění Kooperativa- odúčtuje se následující měsíc po zaplacení pojištění	
D	účet 384 se používá na časové rozlišení transferu zřizovatele Město Štítý, Účtování transferů je odděleno analytickými účty.	
D	účet 389 se používá na dohadné položky na energie, popř. služby	
D	účet 374 se používá na zálohy transferu poskytnutých Ol. krajem/ MŠMT	
D	účet 336 se používá na zúčtování sociálního pojištění, 337 se používá na zúčtování zdravotního pojištění, 338 se používá na zúčtování důchodového spoření, 342 se používá na zúčtování daní	
B	účet 381 se používá na zachycení položek nákladů příštího období - např. předplatné časopisů a aktualizace programů na další období	
D	účet 459 se používá k zachycení pohybu vratných záloh za vydání čipů	
A	účet 469 se používá k zachycení pohybu vratných záloh za vydané čipy	

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
C	Účetní jednotka má povolenou zřizovatelem Město Štítý a vymezenou ve zřizovací listině doplňkovou činnost	
C	Přehled výsledků hospodaření	
C	UZ 33353, N:30,943.530,-Kč V: 30,943.500,- Kč .	
C	Zřizovatel: N: 6,873.570,47Kč V: 7,696.120,21 Kč	822 549,74
C	Doplňková činnost: N: 489.600,11Kč V: 507.910,- Kč	18 309,89

Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

- J Od měsíce září 2021 máme schválenou účelovou dotaci Šablony III v celkové výši 870.664,- Kč. Z této dotace bylo k 31.12.2022 čerpáno 630.483,- Kč, zbytek finančních prostředků ve výši 240.181,- Kč bylo převedeno do rezervního fondu, odkud bylo v měsíci lednu 2023 převedeno zpět do záloh k dalšímu dočerpání v roce 2023. K 30.6.2023 byl transfer dočerpán.
- C Transfer z Národního plánu obnovy ve výši 70.560,- Kč na doučování byl k 30.6.2023 dočerpán.
- C Transfer na digitalizaci z Národního plánu obnovy ve výši 123.000,- Kč byl k 30.6.2023 dočerpán.
- C Od měsíce září 2021 nám byla opět schválena dotace Obědy do škol III ve výši 29.688,75 Kč. Z této dotace nám byla v roce 2021 zaslána částka 14.844,37 Kč. Čerpání dotace za září až prosinec 2021 bylo ve výši 7.033,95 Kč. Zbylé finanční prostředky ve výši 7.810,42 Kč byly připraveny k čerpání v roce 2022. V únoru byly přijaty fin. prostředky ve výši 14.844,38 Kč. Za 1. pololetí 2022 bylo z dotace čerpáno 12.972,75 Kč, za dotaci celkem pak 20.006,70 Kč. Zbylé fin. prostředky ve výši 9.682,05 Kč byly k dispozici na čerpání ve školním roce 2022/2023. listopadu byly poukázány apřipsány do záloh finanční prostředky ve výši 14.126,18 Kč. Pro čtvrté období obědy do škol šk.rok 2022/2023 byly k dispozici prostředky v celkové výši 23.808,23 Kč. Z této částky bylo v měsíci září až prosinec 2022 čerpáno 11.277,- Kč. Zbylá částka ve výši 12.531,23 zůstává na záloze č.ú. 374 k dočerpání 1-6/2023. Za I. pololetí byla čerpána částka 13.783,35 Kč. Z účtu 374 0014 byla vrácena nevyčerpaná dotace 12.874,05 Kč.
- C Na účtu 472 0392 jsme měli zaúčtovánu zálohu na transfer Šablony J.A.K. ve výši 1.668.575,- Kč. V roce 2023 nebyla tato dotace čerpána, proto byla celá částka převedena do Rezervního fondu. V měsíci lednu bude opět převedena zpět na účet č.472 0392.
- C Na období šk. roku nám byla přiznána dotace Příspěvky na obědy. 7.12.2023 jsme přijali zálohu ve výši 33801,- Kč: v rozdělení 3880,10 Kč z rozpočtu kraje a 30420,90 z OP Zaměstnanost plus. z této částky bylo čerpáno k 31.12.2023 18957,- Kč. částka 14844,- je převedena na dočerpání v roce 2024 ve složení 1484,40 Kč z rozpočtu kraje a 13359,60 Kč z OP Zaměstnanost plus.

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		391 153,22
A.II.	Tvorba fondu		449 974,58
	1. Základní příděl		449 974,58
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		588 915,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		199 460,00
	3. Rekreace		353 130,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		22 600,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		12 725,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		1 000,00

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.IV.	Konečný stav fondu		252 212,80

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		470 406,88
D.II.	Tvorba fondu		1 826 875,80
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		148 300,80
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 668 575,00
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		10 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		250 181,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		250 181,00
D.IV.	Konečný stav fondu		2 047 101,68
Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí			

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		239 077,40
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		239 077,40

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

H. Pozemky

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

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

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

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

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

* Konec sestavy *