

Usnesení č. 39/2023

ZO Janov nad Nisou schvaluje účetní závěrku a závěrečný účet /dle vyhlášky 220/2013 Sb./ příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Janov nad Nisou za rok 2022. K řádnému schválení účetní závěrky a závěrečného účtu byly předloženy ZO dokumenty Rozvaha a Výkaz zisku a ztráty a dokument Příloha.

Usnesení č. 40/2023

ZO Janov nad Nisou schvaluje výsledek hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Janov nad Nisou za rok 2022 ve výši + 3.057,88 Kč a souhlasí s převedením zlepšeného výsledku hospodaření ve výši + 3.057,88 Kč do rezervního fondu školy.

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.02.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------------------|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | | |
| | AKTIVA CELKEM | A. a B. | 1 | 35 803 428,11 | 20 582 271,11 | 15 221 157,00 | 16 778 670,48 |
| A. | Stálá aktiva | A.I. až A.IV. | 2 | 31 187 963,93 | 20 582 271,11 | 10 605 692,82 | 11 573 729,82 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | A.I.1. až A.I.9. | 3 | 96 277,00 | 96 277,00 | | |
| 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 | 96 277,00 | 96 277,00 | | |
| 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 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | A.II.1. až A.II.10. | 14 | 31 091 686,93 | 20 485 994,11 | 10 605 692,82 | 11 573 729,82 |
| 1. | Pozemky | 031 | 15 | 29 312,30 | | 29 312,30 | 29 312,30 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | 16 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 17 | 24 766 427,39 | 14 558 474,50 | 10 207 952,89 | 11 035 336,89 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 18 | 1 315 767,53 | 947 339,90 | 368 427,63 | 509 080,63 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | 19 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 20 | 4 980 179,71 | 4 980 179,71 | | |
| 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 | | | | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | A.III.1. až A.III.8. | 26 | | | | |
| 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 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | A.IV.1. až A.IV.6. | 35 | | | | |
| 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. | Oběžná aktiva | B.I. až B.III. | 43 | 4 615 464,18 | | 4 615 464,18 | 5 204 940,66 |
| I. | Zásoby | B.I.1. až B.I.10. | 44 | 21 819,98 | | 21 819,98 | 26 081,29 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | 45 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 46 | 21 819,98 | | 21 819,98 | 26 081,29 |
| 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 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | B.II.1 až B.II.33. | 55 | 1 613 548,40 | | 1 613 548,40 | 2 036 863,76 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 56 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 59 | 1 203 160,00 | | 1 203 160,00 | 746 060,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 60 | | | | |
| 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 | 115 887,04 | | 115 887,04 | 71 676,32 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | 85 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 86 | 294 501,36 | | 294 501,36 | 1 219 127,44 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 87 | | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | B.III.1. až B.III.17. | 88 | 2 980 095,80 | | 2 980 095,80 | 3 141 995,61 |
| 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 | 2 911 722,42 | | 2 911 722,42 | 3 042 289,83 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 98 | 29 147,38 | | 29 147,38 | 41 676,78 |
| 15. | Ceniny | 263 | 103 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | 104 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 105 | 39 226,00 | | 39 226,00 | 58 029,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Číslo řádku | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| | | | | 1 | 2 |
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| | PASIVA CELKEM | C. a D. | 106 | 15 221 157,00 | 16 778 670,48 |
| C. | Vlastní kapitál | C.I. až C.IV. | 107 | 11 297 317,93 | 12 860 230,50 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | C.I.1. až C.I.7. | 108 | 10 619 485,02 | 11 587 522,02 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 109 | 9 821 471,42 | 10 674 061,42 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 111 | 798 013,60 | 913 460,60 |
| 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 | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | C.II.1. až C.II.6. | 116 | 674 775,03 | 1 108 390,40 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 117 | | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 118 | 57 784,74 | 58 681,62 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 119 | 136 513,65 | 106 728,22 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 120 | 391 341,64 | 858 485,56 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 121 | 89 135,00 | 84 495,00 |
| III. | Výsledek hospodaření | C.III.1. až C.III.3. | 123 | 3 057,88 | 164 318,08 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 124 | 3 057,88 | 164 318,08 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | 125 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 126 | | |
| D. | Cizí zdroje | D.I. až D.III. | 132 | 3 923 839,07 | 3 918 439,98 |
| I. | Rezervy | D.I.1. | 133 | | |
| 1. | Rezervy | 441 | 134 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | D.II.1. až D.II.8. | 135 | 294 501,36 | 1 219 127,44 |
| 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 | 294 501,36 | 1 219 127,44 |
| III. | Krátkodobé závazky | D.III.1. až D.III.38. | 145 | 3 629 337,71 | 2 699 312,54 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | 146 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | 149 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 150 | 87 070,95 | 110 605,87 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 152 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | 154 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 155 | 1 349 535,00 | 1 076 218,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 156 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 157 | 521 421,35 | 415 341,56 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 158 | 217 906,00 | 172 392,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | 159 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | 160 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 161 | 95 067,00 | 87 843,00 |
| 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 | 51 200,00 | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 179 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 180 | 34 150,52 | 23 486,22 |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 181 | 65 237,89 | 57 702,89 |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 182 | 1 203 160,00 | 746 060,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 183 | 4 589,00 | 9 663,00 |

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658

sestavený k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.02.2023

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|---|---------------------------|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| A. | NÁKLADY CELKEM | A.I. až A.V. | 1 | 25 228 169,04 | | 23 959 478,64 | 37,00 |
| I. | Náklady z činnosti | A.I.1. až A.I.36. | 2 | 25 228 169,04 | | 23 959 478,64 | 37,00 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 3 | 1 377 149,12 | | 1 116 702,05 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 4 | 609 382,85 | | 373 478,35 | 37,00 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | 5 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | 6 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | 114 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | 115 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | 116 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 7 | 800 750,75 | | 151 842,72 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 8 | 2 941,00 | | 457,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 9 | 2 552,00 | | 1 812,00 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | 117 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 10 | 744 483,28 | | 545 817,52 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 11 | 15 026 406,00 | | 14 940 525,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 13 | 4 919 002,00 | | 4 920 984,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 14 | 61 227,92 | | 61 175,97 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 15 | 292 551,12 | | 385 328,57 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 16 | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | 17 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | 18 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 19 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 21 | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | 22 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 23 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | 24 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | 25 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | 26 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 27 | 968 037,00 | | 968 037,00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | 28 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | 29 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | 30 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | 31 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 32 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | 33 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 118 | 284 767,00 | | 379 576,79 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 34 | 138 919,00 | | 113 741,67 | |
| II. | Finanční náklady | A.II.1. až A.II.5. | 35 | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | 36 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | 37 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | 38 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | 39 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | 40 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| III. | Náklady na transfery | A.III.1. až A.III.2. | 41 | | | | |
| 1. | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | 42 | | | | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | 43 | | | | |
| V. | Daň z příjmů | A.V.1. až A.V.2. | 119 | | | | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 111 | | | | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | 112 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|---------------------------|------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| B. | VÝNOSY CELKEM | B.I. až B.V. | 53 | 25 231 226,92 | | 24 123 796,72 | 37,00 |
| I. | Výnosy z činnosti | B.I.1. až B.I.17. | 54 | 1 968 889,00 | | 1 790 192,55 | 37,00 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 55 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 56 | 965 230,00 | | 653 943,00 | 37,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 57 | | | | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 58 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 62 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 71 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | 72 | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | 73 | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 74 | 2 993,00 | | 2 783,00 | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | 75 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | 76 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 77 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 78 | 5 000,00 | | 3 903,00 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 79 | 995 666,00 | | 1 129 563,55 | |
| II. | Finanční výnosy | B.II.1. až B.II.6. | 80 | | | | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | 81 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 82 | | | | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | 83 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | 84 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | 86 | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | B.IV.1. až B.IV.2. | 97 | 23 262 337,92 | | 22 333 604,17 | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | 98 | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 99 | 23 262 337,92 | | 22 333 604,17 | |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | 109 | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.) | | 110 | 3 057,88 | | 164 318,08 | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A. | | 120 | 3 057,88 | | 164 318,08 | |

Příloha ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2023

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-----------|---------------|--------|
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | 1 | | |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 2 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 3 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 4 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | 5 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 6 | | |
| P.II. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | 7 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | 8 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | 9 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | 10 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | 11 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | 12 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | 13 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | 14 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | 15 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | 16 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | 17 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | 18 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | 19 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | 20 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | 21 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 22 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | 23 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | 24 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | 25 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | 26 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | 27 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | 28 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | 29 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | 30 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | 31 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | 32 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 33 | | |

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|----------------|---|-------------------|-----------|---------------|--------|
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.V. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | 34 | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | 35 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | 36 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | 37 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | 38 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 39 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 40 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 41 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | 42 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | 43 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | 44 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | 45 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | 46 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | 47 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | 48 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | 49 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | 50 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | 51 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | 52 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | 53 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | 54 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | 69 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | 70 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | 55 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | 56 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | 57 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | 58 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | 59 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | 60 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | 61 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 62 | | |
| P.VIII. | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | 63 | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 64 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 65 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | 66 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 67 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 68 | | |

Příloha
ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2023

| | |
|--|--|
| A.5. | Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT) |
| Zápis do OR dne 18. 2. 2006, SP zn. Pr 686 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem | |

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.02.2023

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 58 681,62 |
| A.II. | Tvorba fondu | 292 551,12 |
| 1. | Základní příděl | 292 551,12 |
| 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 | 293 448,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 45 930,00 |
| 3. | Rekreace | |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | 1 000,00 |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 125 600,00 |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | |
| 9. | Ostatní užití fondu | 120 918,00 |
| A.IV | Konečný stav fondu | 57 784,74 |

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 12.04.2023

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 965 213,78 |
| D.II. | Tvorba fondu | 638 774,72 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 164 318,08 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 380 744,64 |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | 93 712,00 |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 1 076 133,21 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | 134 532,65 |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | |
| 5. | Ostatní čerpání | 941 600,56 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 527 855,29 |

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 12.04.2023

| Číslo | Položka Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 84 495,00 |
| F.II. | Tvorba fondu | 987 122,65 |
| 1. | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu | 852 590,00 |
| 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 | 134 532,65 |
| F.III. | Čerpání fondu | 982 482,65 |
| 1. | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 800 081,00 |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | 182 401,65 |
| 4. | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 89 135,00 |

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

**ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2023**

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 24 766 427,39 | 14 558 474,50 | 10 207 952,89 | 11 035 336,89 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 24 239 327,39 | 14 461 484,50 | 9 777 842,89 | 10 587 304,89 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 527 100,00 | 96 990,00 | 430 110,00 | 448 032,00 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ JANOV n. N. , Janov nad Nisou 374, 468 11, Janov nad Nisou, IČ 72742658
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.02.2023

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|-----------------------------------|------------------|---------|------------------|------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 29 312,30 | | 29 312,30 | 29 312,30 |
| H.1. | Stavební pozemky | 29 312,30 | | 29 312,30 | 29 312,30 |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |