

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2022

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	5 433 365,12	1 925 046,82	3 508 318,30	4 053 194,69
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	2 873 917,17	1 925 046,82	948 870,35	583 448,35
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	51 716,00	51 716,00		
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	51 716,00	51 716,00		
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	2 822 201,17	1 873 330,82	948 870,35	583 448,35
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	398 979,35	4 160,00	394 819,35	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	572 141,00	18 090,00	554 051,00	184 469,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 851 080,82	1 851 080,82		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				398 979,35
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	2 559 447,95		2 559 447,95	3 469 746,34
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	79 214,94		79 214,94	61 336,39
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	79 214,94		79 214,94	61 336,39
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	1 778 557,90		1 778 557,90	2 230 090,25
1.	Odběratelé	311	56	2 094,00		2 094,00	1 854,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	22 560,00		22 560,00	35 440,00
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	17 639,00		17 639,00	15 227,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	1 736 264,90		1 736 264,90	2 177 569,25
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	701 675,11		701 675,11	1 178 319,70
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	595 337,78		595 337,78	1 118 774,37
10.	Běžný účet FKSP	243	98	102 792,33		102 792,33	47 204,33
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	3 545,00		3 545,00	12 341,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	3 508 318,30	4 053 194,69
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 327 583,24	1 123 716,69
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	942 231,25	595 441,25
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	216 201,39	196 461,90
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	726 029,86	398 979,35
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	292 019,95	512 295,61
1.	Fond odměn	411	117	5 000,00	4 376,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	109 465,33	53 499,33
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	41 380,16	26 024,33
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	120 379,00	377 829,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	15 795,46	50 566,95
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	93 332,04	15 979,83
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	93 332,04	15 979,83
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	2 180 735,06	2 929 478,00
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	1 482 903,51	2 351 972,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137	1 000 000,00	1 000 000,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144	482 903,51	1 351 972,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	697 831,55	577 506,00
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	55 375,55	3 986,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	36 005,00	46 092,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	351 732,00	280 233,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	132 219,00	111 214,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	57 031,00	48 330,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní dané, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	37 107,00	50 211,00
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	1 802,00	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	26 560,00	37 440,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavený k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

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	7 091 302,86		6 900 836,68	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	7 091 302,86		6 900 836,68	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	545 586,70		589 064,56	
2.	Spotřeba energie	502	4	80 180,00		95 722,77	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5			1 170,00	
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	195 070,00		121 247,84	
9.	Cestovné	512	8	869,00		4 888,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	255 588,98		489 763,05	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 982 666,00		3 919 055,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 283 929,00		1 281 254,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	15 345,00		15 844,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	139 878,63		129 659,26	
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			532,70	
23.	Jiné pokuty a penále	542	22			1 613,00	
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	18 632,00		3 618,00	
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			820,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	560 934,00		233 940,50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	12 623,55		12 644,00	
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	7 184 634,90		6 916 816,51	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	230 708,28		233 631,65	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	163 014,00		138 511,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57	1 500,00			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	35 252,00		41 400,00	
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				
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			38 365,12	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	30 942,28		15 355,53	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	1 200,00		1 200,00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	1 200,00		1 200,00	
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	6 952 726,62		6 681 984,86	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	6 952 726,62		6 681 984,86	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	93 332,04		15 979,83	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	93 332,04		15 979,83	

Základní škola a mateřská škola
Horní Studénky, okres Šumperk
příspěvková organizace
IČO 750 290 73

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2022

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Organizace i nadále bude pokračovat ve své činnosti, nenastaly žádné nové skutečnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Došlo ke změnám ve výkazech v souvislosti s novelou vyhlášky 410/2009 Sb	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Organizace vede účetnictví v plném rozsahu. Organizace eviduje odepisovaný majetek. Způsob ocenění pořizovací cenou. Organizace neúčtuje v cizích měnách. Časové rozlišení použito dle směrnice o účetnictví. Na podrozvahových účtech je uveden majetek ve výpůjčce. Organizaci nevznikla povinnost zaúčtovat opravné položky.	

Základní škola a mateřská škola
Horní Studénky, okres Šumperk
príspevkové organizace
IČO 750 290 73

Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

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	3 710 229,00	3 710 229,00
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	3 710 229,00	3 710 229,00
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	-3 710 229,00	-3 710 229,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 28.01.2022

C. 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	384 054,00	398 979,35
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	57 003,49	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.2	zásoby potravin a uhlí	79 214,94
A.II.3	zařazení technického zhodnocení	398 979,35
B.II.18	pohledávka za zřizovatelem	
B.II.32	časové rozlišení dotací ze SR EU	1 736 264,90
D.II.2	půjčka zřizovatele	1 000 000,00
D.II.8	dotace EU	482 903,51

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.36	pojištění, zaokrouhlení	12 623,50
B.I.8	školné	35 252,00
B.I.16	čerpání RF	
B.I.17	čerpání věcného daru, přefakturace, přeplatky	30 942,28

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2022

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	53 499,33
A.II.	Tvorba fondu	77 751,00
1.	Základní příděl	77 751,00
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	21 785,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	17 785,00
3.	Rekreace	1 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	3 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	109 465,33

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	403 853,33
D.II.	Tvorba fondu	15 355,83
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	15 355,83
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	257 450,00
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	257 450,00
D.IV.	Konečný stav fondu	161 759,16

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2022

	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	50 566,95
F.II.	Tvorba fondu	766 893,86
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	18 632,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	748 261,86
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	801 665,35
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	801 665,35
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	15 795,46

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky,, Horní Studénky 93, 789 01, Zábřeh, základní školství, IČ
75029073

sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2022

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	398 979,35	4 160,00	394 819,35	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	398 979,35	4 160,00	394 819,35	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				