

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
-------------	--

Zapsáno do Veřejného rejstříku dne 4. března 2003 - Pr 198 vedená u Krajského soudu v Ostravě

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	142 329,34
A.II.	Tvorba fondu	67 507,00
1.	Základní příděl	67 507,00
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	58 624,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	19 125,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	33 000,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	900,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	4 800,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	799,00
A.IV	Konečný stav fondu	151 212,34

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

**Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081
sestavená k 31.12.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022**

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	259 653,06
D.II.	Tvorba fondu	616 924,57
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	251 998,57
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	364 926,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	117 327,00
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	117 327,00
D.IV.	Konečný stav fondu	759 250,63

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

**Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081
sestavená k 31.12.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022**

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	41 253,00
F.II.	Tvorba fondu	9 312,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	9 312,00
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	
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	50 565,00

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081
sestavená k 31.12.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2022

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	277 811,00	78 376,00	199 435,00	208 747,00
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	277 811,00	78 376,00	199 435,00	208 747,00

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081

sestavená k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022

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	5 785 388,93	2 447 620,01	3 337 768,92	2 604 623,63
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	2 647 055,01	2 447 620,01	199 435,00	208 747,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	233 224,66	233 224,66		
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	233 224,66	233 224,66		
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	2 413 830,35	2 214 395,35	199 435,00	208 747,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	277 811,00	78 376,00	199 435,00	208 747,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	87 050,90	87 050,90		
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 048 968,45	2 048 968,45		
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	3 138 333,92		3 138 333,92	2 395 876,63
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	41 804,16		41 804,16	43 194,73
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	41 804,16		41 804,16	43 194,73
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	1 325 288,25		1 325 288,25	873 689,25
1.	Odběratelé	311	56	11 086,00		11 086,00	9 418,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	166 660,00		166 660,00	163 196,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	22 084,00		22 084,00	22 084,00
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	12 950,25		12 950,25	6 567,25
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	1 112 508,00		1 112 508,00	670 984,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				1 440,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 771 241,51		1 771 241,51	1 478 992,65
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	1 615 679,17		1 615 679,17	1 340 765,31
10.	Běžný účet FKSP	243	98	151 343,34		151 343,34	129 692,34
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	4 219,00		4 219,00	8 535,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	3 337 768,92	2 604 623,63
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	1 504 988,15	1 219 116,31
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	211 662,34	220 974,34
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	211 662,34	220 974,34
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
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	1 263 935,97	746 143,40
1.	Fond odměn	411	117	302 908,00	302 908,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	151 212,34	142 329,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	305 055,33	53 056,76
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	454 195,30	206 596,30
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	50 565,00	41 253,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	29 389,84	251 998,57
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	29 389,84	251 998,57
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	1 832 780,77	1 385 507,32
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	1 112 508,00	670 984,00
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	1 112 508,00	670 984,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	720 272,77	714 523,32
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	18 518,77	34 334,32
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	10 187,00	8 609,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	325 763,00	283 100,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	108 318,00	112 985,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	46 792,00	48 733,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	28 234,00	49 144,00
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		7 410,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	15 800,00	6 000,00
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	166 660,00	162 288,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		1 920,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Rájec, Rájec 49, 789 01, Zábřeh, výchovně-vzdělávací, IČ 75029081

sestavený k 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2022

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	5 965 667,53		5 213 666,37	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	5 965 667,53		5 213 666,37	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	482 429,32		435 110,58	
2.	Spotřeba energie	502	4	278 979,25		202 528,48	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	14 400,00		12 835,00	
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	137 201,20		116 051,01	
9.	Cestovné	512	8	120,00		433,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	326 296,81		225 431,23	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 431 044,00		3 001 660,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 114 269,00		987 211,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	9 410,00		12 467,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	89 094,95		64 477,59	
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	9 312,00		9 312,00	
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	27 689,00		67 035,48	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	45 422,00		79 114,00	
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	5 995 057,37		5 465 664,94	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	472 095,55		336 813,30	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	297 162,00		251 209,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	79 735,00		62 589,00	
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				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	95 198,55		23 015,30	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	205,82		859,64	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	205,82		859,64	
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	5 522 756,00		5 127 992,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 522 756,00		5 127 992,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	29 389,84		251 998,57	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	29 389,84		251 998,57	