



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**IČO: **70991022**Název: **Základní škola a mateřská škola Bernartice, okres Jeseník - příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022

| Sídlo účetní jednotky | Místo podnikání |
|-----------------------------------|-----------------|
| ulice, č.p. Bernartice 259 | ulice, č.p. |
| obec Bernartice | obec |
| PSČ, pošta 790 57 | PSČ, pošta |

| Údaje o organizaci | Předmět podnikání |
|--|-------------------|
| identifikační číslo 70991022 | hlavní činnost |
| právní forma příspěvková organizace | vedlejší činnost |
| zřizovatel 00302325 Obec Bernartice | CZ-NACE |

| Kontaktní údaje | Razítko účetní jednotky |
|---|---|
| telefon 588 884 664 | <div style="border: 1px solid black; height: 80px; width: 100%;"></div> |
| fax | |
| e-mail reditelka@zsmsbernartice.cz | |
| WWW stránky https://zsmsbernartice.cz/ | |

| Osoba odpovědná za účetnictví | Statutární zástupce |
|--|--|
| Ing. Dagmar Antalová | Mgr. Jarmila Šochová |
| Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů | Podpisový záznam statutárního orgánu |
| <div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 30px;"></div> | <div style="border: 1px solid black; width: 200px; height: 30px;"></div> |

Okamžik sestavení (datum, čas): 10.02.2023, 11h52m35s

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | |
|---|---|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | | Minulé | |
| | | | Brutto | Korekce | | Netto |
| AKTIVA CELKEM | | | 3 551 277,22 | 950 186,40 | 2 601 090,82 | 2 028 755,80 |
| A. Stálá aktiva | | | 950 186,40 | 950 186,40 | | |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | 98 728,80 | 98 728,80 | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | 98 728,80 | 98 728,80 | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | | | | |
| 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 | | | 851 457,60 | 851 457,60 | | |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | | | | |
| 4. | Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí | 022 | | | | |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 851 457,60 | 851 457,60 | | |
| 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 | | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | | 2 601 090,82 | 2 601 090,82 | 2 601 090,82 | 2 028 755,80 |
| I. Zásoby | | | 26 463,65 | 26 463,65 | 26 463,65 | 24 743,52 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 26 463,65 | 26 463,65 | 26 463,65 | 24 743,52 |
| 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 | | | 819 812,00 | 819 812,00 | 819 812,00 | 666 405,00 |
| 1. | Odebíratelé | 311 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 232 940,00 | 232 940,00 | 232 940,00 | 157 190,00 |
| 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 | | | | |

| Číslo 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 | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 586 744,00 | | 586 744,00 | 509 196,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 128,00 | | 128,00 | 19,00 |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 1 754 815,17 | | 1 754 815,17 | 1 337 607,28 |
| 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 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 1 529 163,70 | | 1 529 163,70 | 1 166 014,27 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 215 884,47 | | 215 884,47 | 142 382,01 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 9 767,00 | | 9 767,00 | 29 211,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|--|--|--------------------|---------------------|---------------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| PASIVA CELKEM | | | 2 601 090,82 | 2 028 755,80 |
| C. Vlastní kapitál | | | 416 605,23 | 532 278,83 |
| 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 | | | 404 389,13 | 612 368,98 |
| 1. | Fond odměn | 411 | | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 219 784,33 | 152 596,03 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření | 413 | 21 048,57 | 21 048,57 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 163 556,23 | 438 724,38 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | | |
| III. Výsledek hospodaření | | | 12 216,10 | 80 090,15- |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 12 216,10 | 80 090,15- |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | | |
| D. Cizí zdroje | | | 2 184 485,59 | 1 496 476,97 |
| I. Rezervy | | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. Dlouhodobé závazky | | | 586 744,00 | 509 196,00 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 586 744,00 | 509 196,00 |
| III. Krátkodobé závazky | | | 1 597 741,59 | 987 280,97 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 21 183,16 | 2 909,07 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 812 902,00 | 480 521,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 301 704,00 | 171 253,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 130 451,00 | 73 866,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění | 342 | 93 415,00 | 38 747,00 |
| 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 | 12 600,00 | 44 120,00 |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 158 872,09 | 140 770,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 66 614,34 | 35 094,90 |

* Konec sestavy *