

# ROZVAHA



příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **70991022**Název: **Základní škola a mateřská škola Bernartice, okres Jeseník - příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

**Sídlo účetní jednotky**ulice, č.p. **Bernartice 259**  
obec **Bernartice**  
PSČ, pošta **790 57****Místo podnikání**ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta**Údaje o organizaci**identifikační číslo **70991022**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **00302325 Obec Bernartice****Předmět podnikání**hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE**Kontaktní údaje**telefon **588 884 664**  
fax  
e-mail **reditelka@zsmsbernartice.cz**  
WWW stránky **https://zsmsbernartice.cz/****Razítko účetní jednotky****Osoba odpovědná za účetnictví****Ing. Dagmar Antalová**Podpisový záznam osoby  
odpovědné za správnost  
údajů**Statutární zástupce****Mgr. Jarmila Šochová**Podpisový záznam  
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2024, 20h32m 7s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>5 776 974,33</b>	<b>1 093 376,40</b>	<b>4 683 597,93</b>	<b>2 601 090,82</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>1 093 376,40</b>	<b>1 093 376,40</b>		
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>98 728,80</b>	<b>98 728,80</b>		
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				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>994 647,60</b>	<b>994 647,60</b>		
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	994 647,60	994 647,60		
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				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
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				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
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>B. Oběžná aktiva</b>			<b>4 683 597,93</b>	<b>4 683 597,93</b>	<b>4 683 597,93</b>	<b>2 601 090,82</b>
<b>I. Zásoby</b>			<b>33 646,56</b>	<b>33 646,56</b>	<b>33 646,56</b>	<b>26 463,65</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	33 646,56	33 646,56	33 646,56	26 463,65
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				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>1 565 701,00</b>	<b>1 565 701,00</b>	<b>1 565 701,00</b>	<b>819 812,00</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	293 920,00	293 920,00	293 920,00	232 940,00
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	1 271 781,00		1 271 781,00	586 744,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				128,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>3 084 250,37</b>		<b>3 084 250,37</b>	<b>1 754 815,17</b>
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	2 852 696,62		2 852 696,62	1 529 163,70
10.	Běžný účet FKSP	243	221 460,75		221 460,75	215 884,47
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	10 093,00		10 093,00	9 767,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>4 683 597,93</b>	<b>2 601 090,82</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>			<b>1 019 715,33</b>	<b>416 605,23</b>
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>				
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		
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>			<b>1 018 414,56</b>	<b>404 389,13</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	189 727,89	219 784,33
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	33 264,67	21 048,57
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	795 422,00	163 556,23
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
<b>III. Výsledek hospodaření</b>			<b>1 300,77</b>	<b>12 216,10</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		1 300,77	12 216,10
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D. Cizí zdroje</b>			<b>3 663 882,60</b>	<b>2 184 485,59</b>
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy	441		
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>			<b>1 271 781,00</b>	<b>586 744,00</b>
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	1 271 781,00	586 744,00
<b>III. Krátkodobé závazky</b>			<b>2 392 101,60</b>	<b>1 597 741,59</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	67 092,68	21 183,16
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 119 347,00	812 902,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	436 911,00	301 704,00
13.	Zdravotní pojištění	337	189 488,00	130 451,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	149 259,00	93 415,00
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
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	350 637,45	158 872,09
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	79 366,47	66 614,34

\* Konec sestavy \*