

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola Kolová, okres Karlovy Vary, příspěvková organizace, Kolová 97, 360 01, Kolová, IČ 70895201  
sestavená k 31.12.2022**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**

**okamžik sestavení: 24.01.2023**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>7 116 990,77</b>	<b>2 679 938,75</b>	<b>4 437 052,02</b>	<b>4 242 889,86</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>4 721 496,38</b>	<b>2 679 938,75</b>	<b>2 041 557,63</b>	<b>2 119 542,63</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>68 116,40</b>	<b>68 116,40</b>		
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	68 116,40	68 116,40		
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				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>4 653 379,98</b>	<b>2 611 822,35</b>	<b>2 041 557,63</b>	<b>2 119 542,63</b>
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	2 290 101,63	248 544,00	2 041 557,63	2 119 542,63
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 363 278,35	2 363 278,35		
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				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>2 395 494,39</b>		<b>2 395 494,39</b>	<b>2 123 347,23</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>13 170,65</b>		<b>13 170,65</b>	<b>26 748,30</b>
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	13 170,65		13 170,65	26 748,30
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>163 908,00</b>		<b>163 908,00</b>	<b>125 993,91</b>
1.	Odběratelé	311	56	70 125,00		70 125,00	54 382,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	38 640,00		38 640,00	21 299,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	55 041,00		55 041,00	2 723,00
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				
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	102,00		102,00	47 589,91
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>2 218 415,74</b>		<b>2 218 415,74</b>	<b>1 970 605,02</b>
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	1 898 318,17		1 898 318,17	1 732 783,19
10.	Běžný účet FKSP	243	98	302 300,57		302 300,57	237 620,83
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	17 797,00		17 797,00	201,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>4 437 052,02</b>	<b>4 242 889,86</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>2 686 690,26</b>	<b>2 593 145,37</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>2 046 978,63</b>	<b>1 823 410,63</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	214 695,77	17 079,77
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	1 826 862,86	1 800 910,86
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113	5 420,00	5 420,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>572 386,48</b>	<b>784 595,83</b>
1.	Fond odměn	411	117	40 729,40	40 729,40
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	320 642,57	251 308,83
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	144 907,51	159 768,60
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	39 334,00	305 302,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	26 773,00	27 487,00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>67 325,15</b>	<b>-14 861,09</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	67 325,15	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		-14 861,09
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>1 750 361,76</b>	<b>1 649 744,49</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>	<b>71 887,98</b>	
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	71 887,98	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>1 678 473,78</b>	<b>1 649 744,49</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	21 673,13	45 772,29
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	4 114,00	126 700,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	799 068,00	620 554,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	309 377,00	237 312,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	132 699,00	102 359,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	161	113 444,00	83 156,00
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		303 838,90
35.	Výdaje příštích období	383	180	31 748,00	
36.	Výnosy příštích období	384	181	13 170,65	95 148,30
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	28 430,00	19 851,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	224 750,00	15 053,00