

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009
Sb. ve znění pozdějších předpisů

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.01.2024

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ

000800

IČ

47813041

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola Dolní Benešov,
příspěvková organizace

Nádražní 134

Dolní Benešov


747 22

Zabezpečení výuky a výchovy

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|--|-----------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| | | | OBDOBÍ | | | |
| | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | MINULÉ |
| AKTIVA CELKEM | | | 19 250 338.70 | 13 360 083.09 | 5 890 255.61 | 6 862 977.00 |
| A. Stálá aktiva | | | 13 692 629.58 | 13 360 083.09 | 332 546.49 | 335 210.70 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | 631 187.90 | 631 187.90 | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 631 187.90 | 631 187.90 | | |
| 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 | | | 13 061 441.68 | 12 728 895.19 | 332 546.49 | 335 210.70 |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 372 185.50 | 212 019.09 | 160 166.41 | 162 090.06 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 795 018.05 | 622 637.97 | 172 380.08 | 173 120.64 |
| 5. | Pěstítkelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 11 894 238.13 | 11 894 238.13 | | |
| 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 | | | 5 557 709.12 | | 5 557 709.12 | 6 527 766.30 |
| I. Zásoby | | | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 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 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 | |
|---------------|--|-----------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------------|--------|
| | | | OBDOBÍ | | | | MINULÉ |
| | | | BRUTTO | BĚŽNÉ KOREKCE | | NETTO | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 2 748 890.13 | | 2 748 890.13 | 590 431.96 | |
| 1. | Odběratelé | 311 | | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 196 360.00 | | 196 360.00 | 750.00 | |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | -6.00 | | -6.00 | 14 937.00 | |
| 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 vybrannými ústředními vládními institucemi | 346 | | | | | |
| 18. | Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi | 348 | | | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | 22 708.80 | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 2 248 666.13 | | 2 248 666.13 | 248 166.16 | |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 303 870.00 | | 303 870.00 | 303 870.00 | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 2 808 818.99 | | 2 808 818.99 | 5 937 334.34 | |
| 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 | 2 584 075.37 | | 2 584 075.37 | 5 743 721.86 | |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 211 310.62 | | 211 310.62 | 168 654.48 | |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 13 433.00 | | 13 433.00 | 24 958.00 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ | |
|---------------|--|-----------------|---------------------|---------------------|
| | | | 1 | 2 |
| | | | BEŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA | | | 5 890 255.61 | 6 862 977.00 |
| CELKEM | | | 2 278 597.32 | 2 146 337.24 |
| C. | Vlastní kapitál | | | |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | -97 268.59 | -92 135.75 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | -294 875.56 | -291 841.35 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 197 606.97 | 199 705.60 |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | | |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | | |
| | | | 1 753 664.77 | 1 735 486.88 |
| II. | Fondy účetní jednotky | | | |
| 1. | Fond odměn | 411 | 400 485.68 | 400 485.68 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 226 084.30 | 211 310.62 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 400 065.41 | 400 065.41 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 38 651.09 | 38 651.09 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 688 378.29 | 684 974.08 |
| | | | 622 201.14 | 502 986.11 |
| III. | Výsledek hospodaření | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 119 215.03 | 502 986.11 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | 502 986.11 | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | | |
| | | | 3 611 658.29 | 4 716 639.76 |
| D. | Cizí zdroje | | | |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| | | | 1 316 725.00 | 1 316 725.00 |
| II. | Dlouhodobé závazky | | | |
| 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 | 1 316 725.00 | 1 316 725.00 |
| | | | 2 294 933.29 | 3 399 914.76 |
| III. | Krátkodobé závazky | | | |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 164 361.29 | 286 275.50 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 68 000.00 | 68 000.00 |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 3 600.00 | 6 660.00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 465 279.00 | 660 238.00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 199 828.00 | 284 883.00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 91 968.00 | 196 413.00 |
| 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 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | 18 093.26 |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | | |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 1 301 897.00 | 1 879 352.00 |

| | |
|---|--|
| Sestaveno dne: 28.02.2024 8:22:30 | Podpisový záznam  |
| Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace | Pozn. ZÁKLADNÍ ŠKOLA DOLNÍ BENEŠOV příspěvková organizace ① 747 22 Dolní Benešov, Nádražní 134 IČO: 47813041 tel.: 553 651 186 |

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

sestavený k 31.01.2024

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ

000800

IČ

47813041

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotkyZákladní škola Dolní Benešov,
příspěvková organizace

Nádražní 134

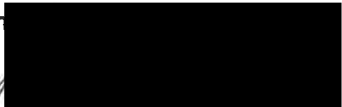
Dolní Benešov

747 22

Zabezpečení výuky a výchovy

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
|------------------|--|--------------------|---------------------|--|------------------------|----------|----------------------|--|------------------------|--|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | | | MINULÉ OBDOBÍ | | | |
| | | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 2 187 568.28 | | 4 252.07 | | 30 987 451.89 | | 145 378.29 | |
| I. | Náklady z činnosti | | 2 187 568.28 | | 4 252.07 | | 30 987 451.89 | | 145 378.29 | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 62 669.54 | | | | 445 889.19 | | 1 000.00 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | | | | | 299 545.83 | | 56 387.06 | |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | | 646 446.30 | | 25 129.00 | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | | | | | 244 302.05 | | 8 591.00 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 1 364.00 | | | | 37 678.00 | | | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | | | | | | | | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 54 236.81 | | | | 1 275 061.41 | | | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 1 510 990.00 | | | 3 118.00 | 20 168 133.00 | | 37 655.00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 491 909.40 | | | 1 054.60 | 6 604 550.76 | | 15 316.24 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 25 152.78 | | | 48.29 | 82 328.38 | | 155.89 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 19 223.50 | | | 31.18 | 452 356.76 | | 753.10 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | | | | | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 6.46 | | | | 102.54 | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | | | | | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 3 034.21 | | | | 50 685.17 | | 391.00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | | | | | | |
| 34. | Náklady z odepsaných pohledávek | 557 | | | | | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 18 981.58 | | | | 611 197.50 | | | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | | | | | 69 175.00 | | | |
| II. | Finanční náklady | | | | | | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | | | | | | |
| III. | Náklady na transfery | | | | | | | | | |
| 1. | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | | | | | | | | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | | | | | | | | |
| V. | Daň z příjmů | | | | | | | | | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | | | | | | | | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1 | | 2 | | 3 | | 4 | |
|---------------|--|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------|----------------------|----------------------|---------------------|------------|
| | | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | | | MINULÉ OBDOBÍ | | | |
| | | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | | Hlavní činnost | | Hospodářská činnost | |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 2 298 905.38 | | 12 130.00 | | 31 340 797.23 | | 295 019.06 | |
| I. | Výnosy z činnosti | | 8 860.00 | | 12 130.00 | | 84 095.00 | | 295 019.06 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | | | | 504.00 | | | | 77 138.06 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | | | | 11 626.00 | | | | 217 881.00 |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | 8 860.00 | | | | 43 260.00 | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | | | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | | | | | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | | | 33 370.00 | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | | | | 7 465.00 | | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | | | | | | | | |
| II. | Finanční výnosy | | | 30.78 | | | | 539.73 | | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | | 30.78 | | | | 539.73 | | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | | | 2 290 014.60 | | | | 31 256 162.50 | | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | | | | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | | 2 290 014.60 | | | | 31 256 162.50 | | |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | | | 111 337.10 | | 7 877.93 | | 353 345.34 | | 149 640.77 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | | 111 337.10 | | 7 877.93 | | 353 345.34 | | 149 640.77 |

| | |
|---|--|
| Sestaveno dne: 28.02.2024 8:23:38 | Podpisový záznam  |
| Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace | Pozn. ZÁKLADNÍ ŠKOLA DOLNÍ BENEŠOV příspěvková organizace ① 747 22 Dolní Benešov, Nádražní 134 IČO: 47813041 tel.: 563 651 186 |

Výčet položek podle vyhlášky č. 410/2009
Sb. ve znění pozdějších předpisů

Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad

sestavená k 31.01.2024

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

| OKEČ | IČ |
|--------|----------|
| 000800 | 47813041 |

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola Dolní Benešov,
příspěvková organizace

Nádražní 134

Dolní Benešov

747 22

Zabezpečení výuky a výchovy

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

ÚJ nemá informaci o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

ÚJ neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení oproti minulému účetnímu období.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

ÚJ účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Provádí odpisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. ÚJ rozúčtovává odpisy i do HČ (tělocvična Zábřeh). Vychází se z PC plynových kotlů, doby provozu a počtu hodin pronájmu tělocvičny. ÚJ provádí časové rozlišení na účtech 381 - náklady příštích období. ÚJ používá DPA u záloh na el. energii. ÚJ má hospodářskou činnost a provádí rozvržení společných nákladů na doplňkovou činnost a hlavní činnost. Pro propočty spotřeby el. en. a plynu vychází ze skutečných nákladů, vytápěných ploch, provozní doby. U spotřeby tepla je provedena kalkulace. U spotřeby vody a stočného se vychází ze skutečné spotřeby. Došlo ke změně v podrozvahových účtech a to na účtě 966-výpůjčka. Došlo k vrácení vypůjčeného majetku v hodnotě Kč 12 074 240,65 a navýšení zapůjčeného majetku (TZ) o Kč 84 759 501,52.

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| | | | 50 634.00 | 50 634.00 |
| P.I. | Majetek účetní jednotky | | | |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 50 634.00 | 50 634.00 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| P.II. | Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů | | | |
| 1. | Kr. podm. pohledávky z předf. transf. | 911 | | |
| 2. | Kr. podm. závazky z předf. transf. | 912 | | |
| 3. | Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf. | 913 | | |
| 4. | Kr. podm. závazky ze zahr. transf. | 914 | | |
| 5. | Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní kr. podm. závazky z transferů | 916 | | |
| P.III. | Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os. | | | |
| 1. | Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj. | 921 | | |
| 2. | DI.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj. | 922 | | |
| 3. | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 923 | | |
| 4. | DI.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 924 | | |
| 5. | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod | 925 | | |
| 6. | DI.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | | |
| 1. | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj. | 931 | | |
| 2. | DI.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj. | 932 | | |
| 3. | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | DI.podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Kr. podm. pohl. ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | DI. podm. pohl. ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | DI.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | DI.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení | 947 | | |
| 12. | DI.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení | 948 | | |
| P.V. | DI. podm. pohledávky a závazky z transferů | | | |
| 1. | DI. podm. pohledávky z předf. transferů | 951 | | |
| 2. | DI. podm. závazky z předf. transferů | 952 | | |
| 3. | DI. podm. pohledávky ze zahr. transferů | 953 | | |
| 4. | DI. podm. závazky ze zahr. transferů | 954 | | |
| 5. | Ost. dl. podm. pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ost. dl. podm. závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. | Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj. | | 117 893 992.25 | 117 893 992.25 |
| 1. | Kr.podm.závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | DI.podm.závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Kr.podm.záv. z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | DI.podm.záv. z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 965 | | |
| 6. | DI.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka | 966 | 117 893 992.25 | 117 893 992.25 |
| 7. | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí | 967 | | |
| 8. | DI.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí | 968 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | | |
| 1. | Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj. | 971 | | |
| 2. | DI.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj. | 972 | | |
| 3. | Kr. podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | DI. podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | DI. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin. | 978 | | |
| 8. | DI.podm.záv.z práv. předpisů a další čin. | 979 | | |
| 9. | Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor. | 981 | | |
| 10. | DI.podm.závazky z poskyt. garancí jednor. | 982 | | |
| 11. | Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních | 983 | | |

A.4. Informace podle §7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|----------------|---|-------------------|-----------------|-----------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 12. | Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz.. | 985 | | |
| 14. | Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz.. | 986 | | |
| P.VIII. | Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | -117 843 358.25 | -117 843 358.25 |

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

ÚJ je zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Ostravě v oddílu Pr, vložce číslo 956.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

Skutečné prostředky fondu investic jsou nižší o částku vytvořenou z odpisů krytých výnosy z titulu časového rozlišování přijatých investičních transferů C.2. běžné období. Na řádku C2 sloupec 1 běžné období došlo ke snížení částky z důvodu doodepsání majetku.

C. Doplnující 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. | Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd. | | |
| C.2. | Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s. | 2 098.63 | 37 649.75 |

Fond kulturních a sociálních potřeb

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|----------------|---|--------------------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 211 310.62 |
| A.II. | Tvorba fondu | 14 773.68 |
| 1. | Základní přiděl | 14 773.68 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely do r.1992 | |
| 3. | Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny | |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5. | Ostatní tvorba fondu | |
| A.III. | Čerpání fondu | |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | |
| 3. | Rekreace | |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé ŽP | |
| 9. | Ostatní užití fondu | |
| A.IV. | Konečný stav fondu | 226 084.30 |

Rezervní fond

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|------------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 438 716.50 |
| D.II. | Tvorba fondu | |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozp.EU | |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinár.smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení fondu investic se souhlasem zřiz. | |
| 4. | Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů | |
| 5. | Ostatní čerpání | |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 438 716.50 |

Fond investic

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|------------------------|
| Číslo | Název | |
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 684 974.08 |
| F.II. | Tvorba fondu | 3 404.21 |
| 1. | Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM | 3 404.21 |
| 2. | Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele | |
| 3. | Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp. | |
| 4. | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM | |
| 5. | Peněžní dary a příspěvky od jiných subj. | |
| 6. | Ve výši příjmů z prodeje majetku PO | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| F.III. | Čerpání fondu | |
| 1. | Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM | |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | |
| 4. | Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 688 378.29 |

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

| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy | 372 185.50 | 212 019.09 | 160 166.41 | 162 090.06 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | 372 185.50 | 212 019.09 | 160 166.41 | 162 090.06 |

H. Doplňující informace k položce "A.II.1 Pozemky" výkazu rozvahy


| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|---------------|---|--------|---------|-------|--------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy | | | | |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| I. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |
| I.1. | Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod. | | |
| I.2. | Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |
| J.1. | Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod. | | |
| J.2. | Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

| | |
|---|---|
| Sestaveno dne: 28.02.2024 8:23:50 | Podpisový záznam  Z Á |
| Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace | Pozn. DOLNÍ BENEŠOV příspěvková organizace ⓘ 747 22 Dolní Benešov, Nádražní 134 IČO: 47813041 tel.: 553 651 186 |