

W9PP3 O P0D9P5

Obecní úřad KOCLEŘOV		Čís. dopor. D.S. - 115 1313890426
Došlo dne: 12.2.2024	Č.j.: 219/2024/Ko	Zpracovávat M
Přílohy: 1/9		Ukl. znak 409-1/15

**Rozvaha**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**  
**ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Kocleřov, IČ 71009426**  
**sestavená k 31.12.2023**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 21.01.2024**

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>3 596 319,47</b>	<b>1 370 608,40</b>	<b>2 225 711,07</b>	<b>1 854 295,52</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>1 595 179,90</b>	<b>1 370 608,40</b>	<b>224 571,50</b>	<b>256 979,50</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</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				
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>1 595 179,90</b>	<b>1 370 608,40</b>	<b>224 571,50</b>	<b>256 979,50</b>
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	453 227,50	228 656,00	224 571,50	256 979,50
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 141 952,40	1 141 952,40		
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				MINULÉ		
				BĚŽNÉ			BRUTTO		KOREKCE	NETTO
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>2 001 139,57</b>		<b>2 001 139,57</b>	<b>1 597 316,02</b>			
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>41 424,29</b>		<b>41 424,29</b>	<b>26 164,41</b>			
1.	Pořízení materiálu	111	45							
2.	Materiál na skladě	112	46	41 424,29		41 424,29	26 164,41			
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>441 131,09</b>		<b>441 131,09</b>	<b>86 566,38</b>			
1.	Odběratelé	311	56				10 560,00			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	45 092,00		45 092,00	32 350,00			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60							
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	9 862,55		9 862,55	7 270,79			
31.	Příjmy příštích období	385	85							
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	386 176,54		386 176,54	34 873,51			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				1 512,08			
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>1 518 584,19</b>		<b>1 518 584,19</b>	<b>1 484 585,23</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	1 434 219,57		1 434 219,57	1 440 538,73			
10.	Běžný účet FKSP	243	98	83 623,62		83 623,62	39 879,50			
15.	Ceniny	263	103							
16.	Peníze na cestě	262	104							
17.	Pokladna	261	105	741,00		741,00	4 167,00			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>2 225 711,07</b>	<b>1 854 295,52</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>756 874,20</b>	<b>448 641,01</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>224 571,50</b>	<b>256 909,50</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	224 571,50	256 909,50
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		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>528 211,96</b>	<b>191 731,51</b>
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	93 330,84	53 938,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	16 366,58	16 366,58
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	386 176,54	34 873,51
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	32 338,00	86 552,99
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>4 090,74</b>	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	4 090,74	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
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>1 468 836,87</b>	<b>1 405 654,51</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>386 176,54</b>	<b>34 873,51</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	386 176,54	34 873,51
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>1 082 660,33</b>	<b>1 370 781,00</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	53 207,00	15 830,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	592 078,00	704 134,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	222 668,00	271 510,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	97 093,00	105 946,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	79 573,00	85 101,00
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		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	38 041,33	188 260,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:24:38 +01'00'

**Výkaz zisku a ztráty**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov , IČ 71009426**

**sestavený k 31.12.2023**

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

**okamžik sestavení: 21.01.2024**

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>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>A.I. až A.V.</b>	<b>1</b>	<b>8 410 034,35</b>	<b>125 333,21</b>	<b>7 364 068,34</b>	<b>1 059 686,33</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>8 410 007,67</b>	<b>125 333,21</b>	<b>7 364 042,44</b>	<b>1 059 686,33</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	3	494 382,25	46 868,38	476 229,34	403 165,64
2.	Spotřeba energie	502	4	-23 189,66	-26 297,00	150 623,21	26 297,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	-4 776,30	-2 052,00	14 295,50	2 052,00
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	41 305,00	-762,00	19 175,60	403,00
9.	Cestovné	512	8	7 269,00		47 320,13	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	167 284,52	2 465,00	218 728,07	20 329,00
13.	Mzdové náklady	521	11	5 494 350,00	75 600,00	4 710 738,00	435 824,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 741 327,67	23 949,33	1 439 961,95	145 763,09
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	21 203,90	1 402,38	16 991,72	1 059,58
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	119 548,29	1 417,12	130 444,01	10 432,02
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			2 000,00	
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	30 444,00	1 964,00	20 547,00	14 361,00
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	54 813,00	778,00	85 962,66	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	266 046,00		31 025,25	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>A.II.1. až A.II.5.</b>	<b>35</b>				
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.				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>A.III.1. až A.III.2.</b>	<b>41</b>				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>A.V.1. až A.V.2.</b>	<b>119</b>	<b>26,68</b>		<b>25,90</b>	
1.	Daň z příjmů	591	111	26,68		25,90	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

PaedDr.  
Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana  
Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:26:13 +01'00'



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>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>B.I. až B.V.</b>	<b>53</b>	<b>8 411 370,30</b>	<b>128 088,00</b>	<b>7 577 294,55</b>	<b>846 460,12</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>538 293,99</b>	<b>128 088,00</b>	<b>467 080,81</b>	<b>846 460,12</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	327 111,00	128 088,00	239 835,96	846 460,12
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	116 425,00		86 425,00	
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	86 552,99		138 135,28	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	8 205,00		2 684,57	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>	<b>140,43</b>		<b>136,25</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	140,43		136,25	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>B.IV.1. až B.IV.2.</b>	<b>97</b>	<b>7 872 935,88</b>		<b>7 110 077,49</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	7 872 935,88		7 110 077,49	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	1 362,63	2 754,79	213 252,11	-213 226,21
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	1 335,95	2 754,79	213 226,21	-213 226,21

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:26:37 +01'00'

## Příloha ZÁKLADNÍ

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov , IČ 71009426**  
**sestavená k 31.12.2023**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 21.01.2024**

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>1</b>	<b>545 721,30</b>	<b>517 510,30</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	590,00	590,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	489 296,23	461 085,23
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	55 835,07	55 835,07
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>7</b>		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>14</b>		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>21</b>		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal PaedDr.  
Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12 10:35:20  
+01'00'

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>34</b>		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>41</b>	<b>1 098 175,00</b>	<b>772 291,00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47	1 098 175,00	772 291,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>50</b>		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>63</b>		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	-552 453,70	-254 780,70

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:35:45 +01'00'



**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov , IČ 71009426  
sestavená k 31.12.2023  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 21.01.2024**

<b>A.5.</b>	<b>Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)</b>
ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA KOCLÍŘOV, okres Svitavy, IČO: 71009426, Spisová značka: Pr 476 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové, den zápisu: 13. srpna 2003, sídlo: č.p. 123, 569 11 Koclířov	

**PaedDr. Jana  
Jakubcová**

Digitálně podepsal PaedDr.  
Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12 10:28:43  
+01'00'

## Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov , IČ 71009426

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2024

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	53 938,43
A.II.	Tvorba fondu	105 949,41
1.	Základní přiděl	105 949,41
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	66 557,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	33 609,00
3.	Rekreace	5 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	11 148,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	2 800,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	14 000,00
A.IV	Konečný stav fondu	93 330,84

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:31:18 +01'00'

**Příloha**  
**Rezervní fond**

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov , IČ 71009426  
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 21.01.2024

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	51 240,09
D.II.	Tvorba fondu	386 176,54
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	386 176,54
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	34 873,51
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	34 873,51
D.IV.	Konečný stav fondu	402 543,12

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal PaedDr.  
Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12 10:33:59  
+01'00'

## Příloha

### Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA, 123, 569 11, Koclířov, IČ 71009426

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 21.01.2024

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>86 552,99</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>32 338,00</b>
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	32 338,00
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	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>86 552,99</b>
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	86 552,99
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>32 338,00</b>

PaedDr. Jana  
Jakubcová

Digitálně podepsal  
PaedDr. Jana Jakubcová  
Datum: 2024.02.12  
10:32:41 +01'00'