

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

za rok 2023

Adresa organizace: Tolstého 765, 339 01 Klatovy

IČ: 492 07 440

Tel. a fax. spojení 376 312 352

Mail. spojení zstolsteho@klatovynet.cz

Ředitel organizace: Mgr. Vítězslav Šklebený

Zástupci ředitele organizace: Mgr. Vladimír Čejka

Mgr. Romana Brůhová

Poslední zařazení do škol. rejstříku: 1. 9. 1999

Seznam pracovišť - středisek (u ZŠ a MŠ dle rozhodnutí o zařazení do škol. rejstříku)

Pracoviště - středisko		Adresa
Základní škola	110	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
Školní jídelna	120	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
Školní družina	111	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ TV	210	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ ZK	211	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ ŠJ cizí strážníci	220	Tolstého 765, 339 01 Klatovy

Součásti školy (pro ZŠ a MŠ)

název součásti	počet žáků	počet tříd - oddělení	počet přepočtených pedagog.pracovníků
Základní škola	654	26	47,8437
Školní družina	180	6	6,1170

Školní jídelna

	žáci	zaměstnanci školy	ostatní - cizí strážníci
počet zapsaných strážníků	566	55	54
počet uvařených a vydaných obědů	87 712	7 722	6 953

Počet hodin v tělocvičně

HČ - počet hodin	DČ - počet hodin	Celkem	% využití pro DČ
1 708	489,5	2 197,5	22,28 %

Komentář k rozboru hospodaření – 2023

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 vykazuje k 31. 12. 2023 hospodářský výsledek **217,6 tis. Kč**. V hlavní činnosti je hospodářský výsledek -15,4 tis. Kč, v doplňkové činnosti 233 tis. Kč. Schválený plán nebyl překročen u žádné rozpočtované položky.

518 - Ostatní služby

Na účtu **518 – Ostatní služby** nebyly realizovány žádné náklady vyšší než 10 % z celkové částky plánu tohoto účtu. Nevyšší položku tvořily revize a měření elektroinstalace všech objektů v areálu školy (102 tis. Kč). Dokončení výstavby víceúčelového hřiště se projevilo snížením nákladů za pronájem atletického stadionu, který v minulých obdobích tvořil nejvyšší položku na účtu 518. (- 45 tis. Kč).

511 - Opravy a udržování

Ve sledovaném období byly ve třech kmenových učebnách provedeny opravy podlah (247 tis. Kč), elektroinstalace a výměna osvětlení (419 tis. Kč). Malířské a natěračské práce činily 127 tis. Kč a opravy vodoinstalace, zdravotní instalace a topení 122 tis. Kč.

558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku

V roce 2023 bylo z neinvestiční dotace ze státního rozpočtu - Nástroje pro oživení a odolnost - prevence digitální propasti - pořízeno 12 ks notebooků ACER pro vybavení další mobilní počítačové učebny (155 tis. Kč).

V průběhu srpna 2023 byla FVE na střeše pavilonu školní družiny a jídelny uvedena do provozu. Vyhodnocení spotřeby elektrické energie z měsíce září a října ukazují na výrazné snížení spotřeby elektrické energie ze sítě v měsících, které budou klimaticky příznivé pro využívání FVE.

Ve školním roce 2023/2024 probíhá výuka ve 26 třídách a celkově k 31. 12. 2023 školu navštěvovalo 654 žáků, což je v průměru 25 žáků na třídu. Školní družina pracovala v šesti odděleních a její kapacita je opět naplněna na 100 %.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2023 činí 70,26. Což je oproti sledovanému období loňského roku nárůst o 2,3. Úvazky pedagogických pracovníků jsou 53,96 a nepedagogických zaměstnanců 16,30 (P1-04 k 31. 12. 2023). Fyzicky je zaměstnáno 78 osob a 2 ženy jsou na rodičovské dovolené. Ve škole bylo vzděláváno 13 žáků za pomoci pedagogické asistence. Souhrnný úvazek asistentů pedagoga činí 7,44.

V Klatovech dne 14. 2. 2024

Tabulky rozborů zpracovala: Ing. Šárka Kollerová


Mgr. Vítězslav Šklebený

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Organizace celkem			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	5 340,0	5 338,6	-1,4	99,97%	5 174,7	4 522,3
Spotřeba energie celkem	502	2 364,0	2 228,2	-135,8	94,26%	1 221,6	1 139,6
z toho: elektrická energie		650,0	595,4	-54,6	91,60%	485,3	428,8
z toho: plyn		1 450,0	1 375,7	-74,3	94,88%	526,1	516,4
z toho: voda		264,0	257,1	-6,9	97,40%	210,2	194,4
Opravy a udržování	511	1 450,0	1 388,3	-61,7	95,74%	1 286,9	1 319,4
Cestovné	512	90,0	84,7	-5,3	94,11%	50,1	9,8
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	1 260,0	1 190,0	-70,0	94,44%	983,0	801,5
z toho: nájemné zřizovateli		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	38 830,0	38 748,7	-81,3	99,79%	36 307,2	34 929,6
Zákonné sociální pojištění	524	12 730,0	12 667,8	-62,2	99,51%	11 894,8	11 625,0
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	1 140,0	1 116,6	-23,4	97,94%	953,7	1 051,3
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	130,0	122,4	-7,6	94,14%	112,3	108,1
Odpisy dlouhodobého majetku	551	63,0	61,0	-2,0	96,82%	94,4	94,7
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	855,0	836,6	-18,4	97,85%	1 477,2	762,3
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		64 252,0	63 782,8	-469,2	99,27%	59 555,8	56 363,8

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	5 523,0	5 490,2	-32,8	99,41%	5 084,3	3 391,1
Čerpání fondů	648	39,0	38,1	-0,9	97,65%	13,0	20,0
Finanční výnosy	661-669	110,0	99,3	-10,7	90,25%	0,9	0,9
Výnosy z transferů	671-672	58 590,0	58 373,0	-217,0	99,63%	54 586,2	53 124,6
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	3 900,0	3 900,0	0,0	100,00%	4 799,3	4 738,9
z toho příspěvek na energie	672	1 984,0	1 853,4	-130,6	93,42%	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ od zřizovatele	672	40,0	39,6	-0,4	99,00%	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		64 262,0	64 000,5	-261,5	99,59%	59 684,4	56 536,6

Výsledek hospodaření před zdan.		10,0	217,6	207,6	2176,36%	128,5	172,8
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		10,0	217,6	207,6	2176,36%	128,5	172,8

Meziroční významnější nárůsty jednotlivých položek

501 - Spotřeba materiálu - zdražení cen potravin

511 - Opravy a udržování - navýšování cen za služby dodavatelů

512 - Cestovné - uskutečnění poznávacího zájezdu do Anglie v 5/2023

518 - Ostatní služby - navýšování cen za opravy

521, 524, 527 a 672 - dle rozpisu rozpočtu KÚ pro rok 2023

602 - navýšení tržeb z doplňkové činnosti - zdražení stravného pro cizí strávníky, navýšení úplaty za zájmové útvary a cen za pronájmy

662 - Finanční výnosy - úroky z nově zřízených termínovaných účtů (úroková sazba 6,00 %)

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Hlavní činnost			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	4 997,0	4 996,0	-1,0	99,98%	4 869,5	4 378,4
Spotřeba energie celkem	502	2 232,0	2 097,7	-134,3	93,98%	1 135,6	1 081,2
z toho: elektrická energie		595,0	541,0	-54,0	90,93%	442,9	398,3
z toho: plyn		1 386,0	1 312,4	-73,6	94,69%	493,4	491,8
z toho: voda		251,0	244,3	-6,7	97,31%	199,3	191,1
Opravy a udržování	511	1 443,0	1 381,6	-61,4	95,75%	1 283,4	1 317,2
Cestovné	512	90,0	84,7	-5,3	94,11%	50,1	9,8
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	1 241,0	1 171,8	-69,2	94,43%	966,3	795,9
z toho: nájemné zřizovateli		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	38 450,0	38 370,2	-79,8	99,79%	36 029,9	34 730,3
Zákonné sociální pojištění	524	12 636,0	12 574,4	-61,6	99,51%	11 825,6	11 572,5
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	1 133,0	1 110,3	-22,7	97,99%	948,7	1 047,7
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	130,0	122,4	-7,6	94,14%	112,3	108,1
Odpisy dlouhodobého majetku	551	63,0	61,0	-2,0	96,82%	94,4	94,7
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	777,0	758,6	-18,4	97,64%	1 455,6	762,3
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		63 192,0	62 728,7	-463,3	99,27%	58 771,4	55 898,1

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	4 235,0	4 202,9	-32,1	99,24%	4 123,7	2 827,8
Čerpání fondů	648	39,0	38,1	-0,9	97,65%	13,0	20,0
Finanční výnosy	661-669	110,0	99,3	-10,7	90,25%	0,9	0,9
Výnosy z transferů	671-672	58 590,0	58 373,0	-217,0	99,63%	54 586,2	53 124,6
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	3 900,0	3 900,0	0,0	100,00%	4 799,3	4 738,9
z toho příspěvek na energie	672	1 984,0	1 853,4	-130,6	93,42%	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ od zřizovatele	672	40,0	39,6	-0,4	99,00%	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		62 974,0	62 713,2	-260,8	99,59%	58 723,7	55 973,3

Výsledek hospodaření před zdan.		-218,0	-15,4	202,6	7,08%	-47,6	75,2
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		-218,0	-15,4	202,6	7,08%	-47,6	75,2

Meziroční významnější nárůsty jednotlivých položek

- 501 - Spotřeba materiálu - zdražení cen potravin
- 511 - Opravy a udržování - navýšování cen za služby dodavatelů
- 512 - Cestovné - uskutečnění poznávacího zájezdu do Anglie v 5/2023
- 518 - Ostatní služby - navýšování cen za opravy
- 521, 524, 527 a 672 - dle rozpisu rozpočtu KÚ pro rok 2023
- 662 - Finanční výnosy - úroky z nově zřízených termínovaných účtů (úroková sazba 6,00 %)

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Doplňková činnost			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	343,0	342,6	-0,4	99,88%	305,2	143,9
Spotřeba energie celkem	502	132,0	130,5	-1,5	98,89%	85,9	58,5
z toho: elektrická energie		55,0	54,4	-0,6	98,82%	42,4	30,5
z toho: plyn		64,0	63,3	-0,7	98,94%	32,7	24,6
z toho: voda		13,0	12,9	-0,1	98,97%	10,8	3,3
Opravy a udržování	511	7,0	6,7	-0,3	95,51%	3,5	2,2
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	19,0	18,2	-0,8	95,71%	16,7	5,6
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	380,0	378,5	-1,5	99,60%	277,4	199,3
Zákonné sociální pojištění	524	94,0	93,4	-0,6	99,40%	69,1	52,5
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	7,0	6,3	-0,7	89,94%	5,0	3,6
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	78,0	78,0	0,0	99,96%	21,6	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		1 060,0	1 054,2	-5,8	99,45%	784,4	465,7

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	1 288,0	1 287,3	-0,7	99,94%	960,6	563,3
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na energie	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		1 288,0	1 287,3	-0,7	99,94%	960,6	563,3

Výsledek hospodaření před zdan.		228,0	233,1	5,1	102,22%	176,2	97,6
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		228,0	233,1	5,1	102,22%	176,2	97,6

Výnosy z doplňkové činnosti jsou složeny z tržeb za pronájmy sportovních sálů, lékařských ordinací, knihovny, masérny a bytu školníka, za úplaty za zájmové útvary a z tržeb pro cizí strávníky.

Nárůst výnosů z doplňkové činnosti v roce 2023 promítl zdražení cen pro odběratele.

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Hlavní činnost - Základní škola (středisko 110)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	865,5	865,4	-0,1	99,99%	921,4	1 926,4
Spotřeba energie celkem	502	1 519,5	1 412,0	-107,5	92,93%	688,5	683,9
z toho: elektrická energie		265,0	231,7	-33,3	87,43%	199,7	170,3
z toho: plyn		1 094,5	1 026,1	-68,4	93,75%	367,6	382,4
z toho: voda		160,0	154,2	-5,8	96,37%	121,2	131,2
Opravy a udržování	511	1 245,0	1 183,7	-61,3	95,08%	1 096,3	1 151,5
Cestovné	512	90,0	84,7	-5,3	94,11%	50,1	9,6
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	1 140,0	1 068,6	-71,4	93,74%	864,3	653,6
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	32 503,0	32 425,7	-77,3	99,76%	30 441,3	29 437,0
Zákonné sociální pojištění	524	10 718,5	10 659,5	-59,0	99,45%	10 039,8	9 861,6
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	874,0	853,1	-20,9	97,60%	790,5	815,6
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	130,0	122,4	-7,6	94,14%	112,3	108,1
Odpisy dlouhodobého majetku	551	63,0	61,0	-2,0	96,82%	94,4	94,7
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	692,0	673,5	-18,5	97,33%	1 242,5	730,6
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		49 840,5	49 409,6	-430,9	99,14%	46 341,3	45 472,6

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	10,0	8,0	-2,0	79,94%	88,5	376,7
Čerpání fondů	648	39,0	38,1	-0,9	97,65%	13,0	20,0
Finanční výnosy	661-669	110,0	99,3	-10,7	90,25%	0,9	0,9
Výnosy z transferů	671-672	49 250,7	49 038,9	-211,8	99,57%	46 094,6	44 959,7
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	2 978,0	2 978,0	0,0	100,00%	3 600,0	3 660,0
z toho příspěvek na energie	672	1 412,8	1 282,3	-130,5	90,76%	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ	672	40	39,6	-0,4	99,00%	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		49 409,7	49 184,3	-225,4	99,54%	46 196,9	45 357,3

Výsledek hospodaření před zdan.		-430,8	-225,3	205,5	52,30%	-144,4	-115,3
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		-430,8	-225,3	205,5	52,30%	-144,4	-115,3

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Hlavní činnost - Školní družina (středisko 111)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	35,0	35,0	0,0	99,93%	78,1	23,1
Spotřeba energie celkem	502	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: elektrická energie		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: plyn		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: voda		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Opravy a udržování	511	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	0,0	2,5	2,5	-----	0,3	0,0
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	2 777,0	2 776,8	-0,2	99,99%	2 648,9	2 610,5
Zákonné sociální pojištění	524	914,0	913,9	-0,1	99,99%	863,8	874,9
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	65,0	65,1	0,1	100,11%	62,6	64,3
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	22,0	22,1	0,1	100,64%	86,8	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		3 813,0	3 815,4	2,4	100,06%	3 740,4	3 572,8

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	270,0	270,0	0,0	100,01%	269,2	215,2
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	3 755,8	3 755,8	0,0	100,00%	3 575,3	3 549,7
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na energie	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		4 025,8	4 025,8	0,0	100,00%	3 844,6	3 765,0

Výsledek hospodaření před zdan.		212,8	210,4	-2,4	98,85%	104,1	192,2
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		212,8	210,4	-2,4	98,85%	104,1	192,2

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Hlavní činnost - Školní jídelna (středisko 120)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíł	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	4 094,0	4 093,3	-0,7	99,98%	3 870,0	2 428,3
Spotřeba energie celkem	502	712,5	685,7	-26,8	96,24%	447,2	397,3
z toho: elektrická energie		330,0	309,4	-20,6	93,74%	243,1	228,0
z toho: plyn		291,5	286,3	-5,2	98,21%	125,9	109,4
z toho: voda		91,0	90,1	-0,9	98,97%	78,2	59,9
Opravy a udržování	511	198,0	197,9	-0,1	99,94%	187,1	165,6
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	101,0	100,7	-0,3	99,68%	101,8	111,0
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	2 640,0	2 639,3	-0,7	99,97%	2 466,1	2 166,1
Zákonné sociální pojištění	524	880,0	879,9	-0,1	99,99%	805,4	722,8
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	102,0	101,2	-0,8	99,24%	87,7	83,7
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	51,0	51,0	0,0	99,98%	126,3	31,7
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		8 778,5	8 748,9	-29,6	99,66%	8 091,6	6 106,6

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíł	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	3 955,0	3 924,9	-30,1	99,24%	3 766,0	2 235,9
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	4 823,5	4 823,5	0,0	100,00%	4 318,2	3 869,0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	922,0	922,0	0,0	100,00%	1 199,3	1 078,9
z toho příspěvek na energie	672	571,2	571,2	0,0	99,99%	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		8 778,5	8 748,4	-30,1	99,66%	8 084,2	6 104,9

Výsledek hospodaření před zdan.		0,0	-0,5	-0,5	-----	-7,4	-1,7
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		0,0	-0,5	-0,5	-----	-7,4	-1,7

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Hlavní činnost - EU (středisko 150)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	2,5	2,4	-0,1	94,09%	0,0	0,7
Spotřeba energie celkem	502	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: elektrická energie		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: plyn		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: voda		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Opravy a udržování	511	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,2
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	31,3
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	530,0	528,4	-1,6	99,70%	473,6	516,8
Zákonné sociální pojištění	524	123,5	121,1	-2,4	98,07%	116,6	113,1
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	92,0	90,9	-1,1	98,82%	7,8	84,1
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	12,0	12,0	0,0	99,92%	0,0	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		760,0	754,8	-5,2	99,32%	598,1	746,1

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	760,0	754,8	-5,2	99,32%	598,1	746,1
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na energie	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na LVZ	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		760,0	754,8	-5,2	99,32%	598,1	746,1

Výsledek hospodaření před zdan.		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0

K 30.6. 2023 byl ukončen projekt Škola v Podhůřčí - tzv.Šablony III. Poskytnuté prostředky byly plně vyčerpány.
Od 1. 7. 2023 plynule navázal projekt Škola v Podhůřčí financovaný z OP JAK v celkovém objemu 3 274 610,- Kč.

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Doplňková činnost - Tělocvična (středisko 210)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	17,5	17,4	-0,1	99,29%	60,6	0,7
Spotřeba energie celkem	502	44,0	43,5	-0,5	98,91%	35,5	13,5
z toho: elektrická energie		16,0	15,9	-0,1	99,49%	18,9	7,3
z toho: plyn		28,0	27,6	-0,4	98,58%	16,7	6,2
z toho: voda		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Opravy a udržování	511	0,0	0,6	0,6	-----	0,0	0,0
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	11,0	10,9	-0,1	98,67%	5,3	0,6
z toho: nájemné zřizovatelů		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	112,0	111,7	-0,3	99,70%	106,4	83,0
Zákonné sociální pojištění	524	38,0	37,7	-0,3	99,32%	36,0	28,0
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	3,0	2,6	-0,4	86,57%	2,7	1,9
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0,0	13,8	13,8	-----	21,6	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		225,5	238,1	12,6	105,59%	268,0	127,8

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	440,0	459,9	19,9	104,51%	397,3	206,1
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		440,0	459,9	19,9	104,51%	397,3	206,1

Výsledek hospodaření před zdan.		214,5	221,8	7,3	103,39%	129,2	78,4
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		214,5	221,8	7,3	103,39%	129,2	78,4

Meziroční navýšení položky 602 - z důvodu navýšení cen za pronájem

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Doplňková činnost - Zájmové kroužky (středisko 211)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	3,4
Spotřeba energie celkem	502	9,5	9,5	0,0	99,52%	6,3	1,4
z toho: elektrická energie		9,5	9,5	0,0	99,52%	6,3	1,4
z toho: plyn		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho: voda		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Opravy a udržování	511	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	0,5	0,4	-0,1	86,26%	4,2	1,8
z toho: nájemné zřizovateli		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	128,0	127,1	-1,0	99,26%	87,4	62,0
Zákonné sociální pojištění	524	8,5	8,5	0,0	99,41%	4,9	6,1
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	0,4	0,3	-0,1	86,25%	0,3	0,5
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		146,9	145,7	-1,2	99,20%	103,2	75,0

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	150,0	149,3	-0,7	99,54%	124,5	80,7
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		150,0	149,3	-0,7	99,54%	124,5	80,7

Výsledek hospodaření před zdaň.		3,1	3,6	0,5	115,47%	21,4	5,6
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		3,1	3,6	0,5	115,47%	21,4	5,6

Meziroční navýšení položky 602 - z důvodu navýšení úplaty za zájmové útvary

Finanční plán a skutečnost

Organizace	Základní škola Klatovy, Tolstého 765			
Dne:	13.02.2024	generoval:	Ing. Šárka Kollerová	
Data ve výběru	Doplňková činnost - Školní jídelna (středisko 220)			
Výkaz zisků a ztrát (v tis Kč)	OD:	01/2023	DO:	12/2023

Náklady organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Spotřeba materiálu	501	325,5	325,2	-0,3	99,91%	244,6	139,8
Spotřeba energie celkem	502	78,5	77,6	-0,9	98,81%	44,1	43,5
z toho: elektrická energie		29,5	29,0	-0,5	98,24%	17,2	21,8
z toho: plyn		36,0	35,7	-0,3	99,22%	16,0	18,4
z toho: voda		13,0	12,9	-0,1	98,97%	10,8	3,3
Opravy a udržování	511	7,0	6,1	-0,9	87,58%	3,5	2,2
Cestovné	512	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na reprezentaci	513	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní služby celkem	518	7,5	6,9	-0,6	91,99%	7,3	3,2
z toho: nájemné zřizovateli		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Mzdové náklady	521	140,0	139,8	-0,2	99,85%	83,6	54,4
Zákonné sociální pojištění	524	47,5	47,2	-0,3	99,47%	28,2	18,4
Zákonné a ostatní sociální náklady	525-528	3,6	3,4	-0,2	93,16%	2,0	1,3
Daně a poplatky	531-539	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Pokuty a penále	541-542	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Jiné ostatní náklady z činnosti	543-549	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Ostatní náklady	552-557	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	78,0	64,2	-13,8	82,27%	0,0	0,0
Finanční náklady	562-569	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady na transfery	571-572	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové náklady		0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Náklady celkem		687,6	670,4	-17,2	97,49%	413,2	262,9

Výnosy organizace - CELKEM	účty	plán	skutečnost	rozdíl	%	skuteč.2022	skuteč.2021
Výnosy z činnosti	601-649	698,0	678,1	-19,9	97,15%	438,8	276,5
Čerpání fondů	648	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Finanční výnosy	661-669	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy z transferů	671-672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Vnitropodnikové výnosy	699	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výnosy celkem		698,0	678,1	-19,9	97,15%	438,8	276,5

Výsledek hospodaření před zdaň.		10,4	7,7	-2,7	74,31%	25,6	13,6
Daň z příjmů	591-595	0,0	0,0	0,0	-----	0,0	0,0
Výsledek hospodaření po zdanění		10,4	7,7	-2,7	74,31%	25,6	13,6

Meziroční navýšení položky 602 - z důvodu zdražení stravného pro cizí stravníky

Doplňující informace k účetní závěrce příspěvkové organizace za rok 2023 (v Kč)

Zásoby	Stav k 1.1.2023	nákup	spotřeba	Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Materiál	266 213	4 341 863	4 300 872	307 204	266 213
Výrobky	0	0	0	0	0
Zboží	0	0	0	0	0
Celkem	266 213	4 341 926	4 300 872	307 204	266 213

Obchodní pohledávky	Stav k 1.1.2023			Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Do lhůty splatnosti	287 550			277 922	287 550
Po lhůtě splatnosti	0			0	0
z toho nad 12 měsíců	0			0	0
Tržby - posledních 12 měsíců				5 490 161	4 995 820

Obchodní závazky	Stav k 1.1.2023			Stav k 31.12.2023	Stav k 31.12.2022
Do lhůty splatnosti	254 137			342 997	254 137
Po lhůtě splatnosti	0			0	0
z toho: nad 12 měsíců	0			0	0

Komentář:

Obchodní závazky

Navýšení závazků oproti roku 2022 z důvodu obdržení dodavatelských faktur za rok 2023 v těsném závěru roku a na počátku roku 2024, které byly uhrazeny v lednu 2024.

Vyhodnocení závazných ukazatelů příspěvkové organizace za rok 2023 (v Kč)

Plán odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku organizace				
Položka	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena	Roční odpis
Odpisová skupina 1	356 103	327 390	28 713	23 832
Odpisová skupina 2	203 833	82 387	121 446	15 392
Odpisová skupina 3	0	0	0	0
Odpisová skupina 4	435 397	132 833	302 564	21 772
Odpisová skupina 5	0		0	0
Celkem za rok 2023				60 996

Návrh na finanční vypořádání příspěvkové organizace za rok 2023 (v Kč)

Odvody celkem:	Plán 2023	Skutečnost 2023	Finanční vypořádání
odvod z provozu	0	0	0
odvod z investičního fondu	0	0	0
úhrada nájemného	0	0	0

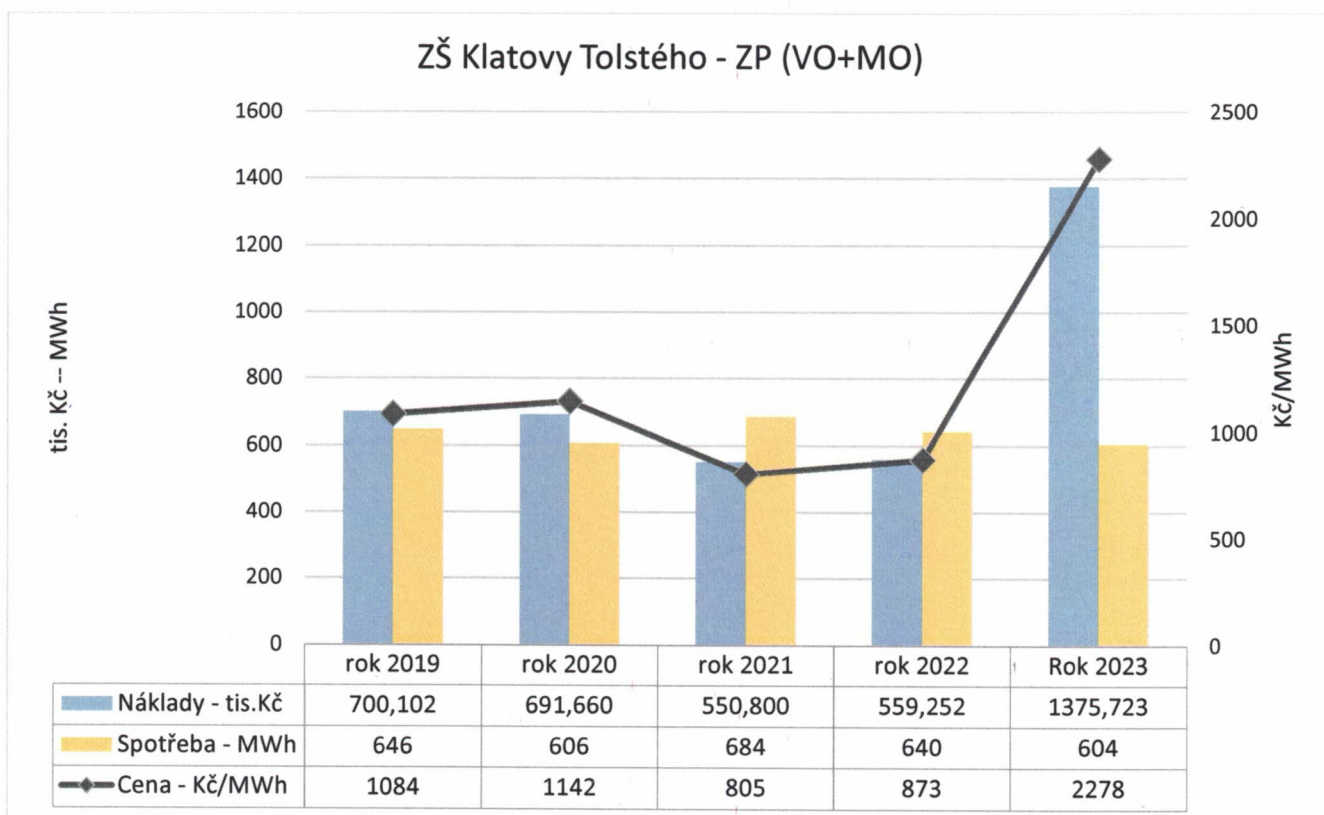
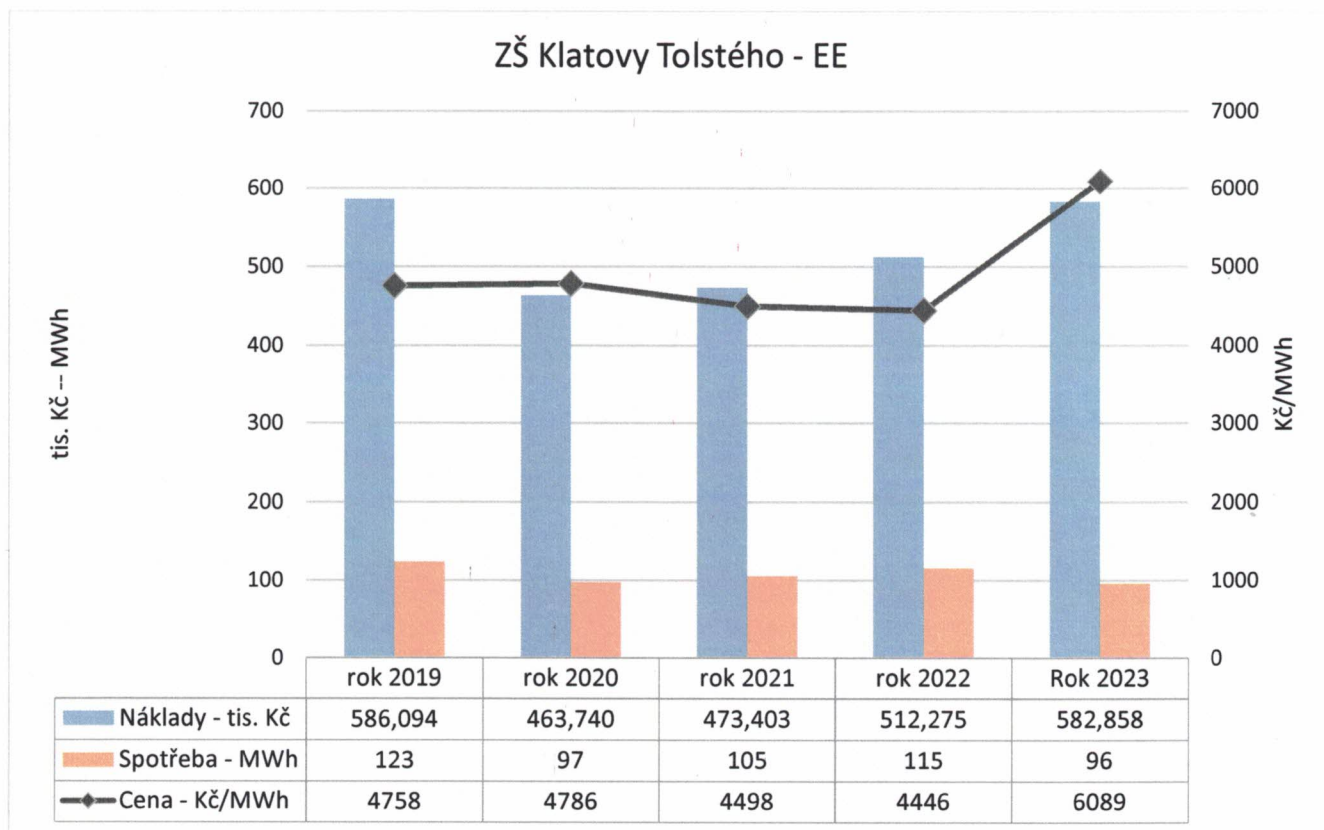
Příspěvky zřizovatele celkem:	Plán 2023	Skutečnost 2023	Finanční vypořádání
příspěvek na provoz	5 883 510	5 753 446,98	130 063
příspěvek do Fondu investic	0	0	0
ostatní účelové příspěvky (LVZ)	39 600	39 600	0

Přehled o výsledku hospodaření příspěvkové organizace k 31.12.2023		
Hospodářský výsledek	Plán 2023	Skutečnost 2023
- z hlavní činnosti	0	-15 434,53
- z hospodářské činnosti	10 000,00	233 070,61
Celkem (dle Výkazu zisku a ztráty)	0,00	217 636,08
- položky upravující HV	0,00	0,00
Upravený hospodářský výsledek k rozdělení do fondů	0,00	217 636,08

Návrh na krytí zhoršeného výsledku hospodaření organizace k 31.12.2023		
Ztráta z hospodaření celkem	Plán 2023	Skutečnost 2023
<i>v tom krytí ztráty:</i>		
- na vrub zůstatku rez. fondu organizace	0	0
- z rozpočtu zřizovatele	0	0
- úhradou jiným způsobem	0	0

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření organizace k 31.12.2023			
Ukazatel	Stav k 31.12.2023	Příděl ze ZVH	Stav fondu po přídělu
Rezervní fond	1 096 650,76	217 636,08	1 314 286,84
Fond odměn	244 102,00	0,00	244 102,00
Fond investic	332 166	0,00	332 166
Fond kulturních a sociálních potřeb	516 740,95	0,00	516 740,95
Celkem příděly		217 636,08	2 407 295,79

Grafické znázornění nákladů, spotřeby a cen elektrické energie a zemního plynu (velkoodběr, maloodběr) v letech 2019 - 2023



Komentář k rozvaze ke dni 31. 12. 2023

Účet:

- 388 0204** **347 909,13 Kč** - zúčtování do výše nákladů Šablony z OP JAK
- 472 0204** **3 274 610 Kč** - přijatá dotace na Šablony z OP JAK
- 414 0204** **2 976 248,08 Kč** – tvorba fondu z neutracené dotace (Šablony z OP JAK) – dle § 28 (6) zákona 250/2000, tvorba fondu se účtuje na vrub účtu 401, kde dojde přechodně k 31. 12. 2023 ke snížení zůstatku



Ing. Šárka Kollerová

ekonom školy

V Klatovech dne 12. 2. 2024

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2023
(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

IČ
49207440

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

Tolstého 765
339 01 Klatovy

IČ: 49207440

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM		26 767 020,44	14 404 708,07	12 362 312,37	9 401 474,51
A.	Stálá aktiva		14 906 586,30	14 404 708,07	501 878,23	513 719,23
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		124 433,40	124 433,40	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	124 433,40	124 433,40	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		14 782 152,90	14 280 274,67	501 878,23	513 719,23
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	435 397,23	132 833,00	302 564,23	324 336,23
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 563 607,60	1 413 448,60	150 159,00	189 383,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 733 993,07	12 733 993,07	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	49 155,00	0,00	49 155,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		11 860 434,14	0,00	11 860 434,14	8 887 755,28
I.	Zásoby		307 204,24	0,00	307 204,24	266 212,81
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	307 204,24	0,00	307 204,24	266 212,81
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		842 267,82	0,00	842 267,82	1 218 430,34
1.	Odběratelé	311	553,50	0,00	553,50	916,50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	30 000,00	0,00	30 000,00	30 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	277 368,00	0,00	277 368,00	286 633,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	117 070,19	0,00	117 070,19	174 711,14
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	373 476,13	0,00	373 476,13	726 169,70
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	43 800,00	0,00	43 800,00	0,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		10 710 962,08	0,00	10 710 962,08	7 403 112,13
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	6 236 001,35	0,00	6 236 001,35	6 866 957,60
10.	Běžný účet FKSP	243	448 835,73	0,00	448 835,73	514 259,53
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	26 125,00	0,00	26 125,00	21 895,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Označ.	Název položky	Účet	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM		12 362 312,37	9 401 474,51
C.	Vlastní kapitál		2 895 819,87	2 739 577,13
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		-2 487 723,95	39 322,18
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 347 104,61	4 874 150,74
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-2 876 719,47	-2 876 719,47
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-1 958 109,09	-1 958 109,09
II.	Fondy účetní jednotky		5 165 907,74	2 571 720,06
1.	Fond odměn	411	244 102,00	244 102,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	516 740,95	578 134,29
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	1 096 650,76	968 115,87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	2 976 248,03	461 042,90
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	332 166,00	320 325,00
III.	Výsledek hospodaření		217 636,08	128 534,89
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		217 636,08	128 534,89
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje		9 466 492,50	6 661 897,38
I.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	Dlouhodobé závazky		3 274 610,00	1 133 056,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	3 274 610,00	1 133 056,00
III.	Krátkodobé závazky		6 191 882,50	5 528 841,38
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	342 996,82	254 136,67
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 080 490,20	838 666,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	2 819 676,00	2 675 361,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	1 050 857,00	993 478,00
13.	Zdravotní pojištění	337	459 528,00	430 053,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00

Označ.	Název položky	Účet	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	277 254,00	250 178,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	130 062,74	52 800,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	900,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 000,00	32 158,71
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 017,74	1 110,00

Sestaveno dne: 23.1.2024

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam :

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

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2023

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

IČ

49207440

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

Tolstého 765
339 01 Klatovy

IČ: 49207440

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
A.	NÁKLADY CELKEM		62 728 654,95	1 054 188,98	58 771 388,33	784 429,83
I.	Náklady z činnosti		62 728 654,95	1 054 188,98	58 771 388,33	784 429,83
1.	Spotřeba materiálu	501	4 995 991,74	342 579,06	4 869 480,04	305 221,46
2.	Spotřeba energie	502	2 097 705,43	130 541,27	1 135 649,54	85 926,91
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	1 381 603,25	6 685,63	1 283 410,47	3 473,36
9.	Cestovné	512	84 698,00	0,00	50 053,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	1 171 815,63	18 184,55	966 313,45	16 727,83
13.	Mzdové náklady	521	38 370 170,00	378 495,00	36 029 886,00	277 353,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	12 574 375,58	93 438,42	11 825 614,82	69 135,18
15.	Jiné sociální pojištění	525	152 936,77	1 026,96	149 840,64	941,23
16.	Zákonné sociální náklady	527	957 330,30	5 268,90	798 844,44	4 038,86
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	60 996,00	0,00	94 426,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	758 644,66	77 969,19	1 455 593,82	21 612,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	122 387,59	0,00	112 276,11	0,00
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí n	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ. a	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
B.	VÝNOSY CELKEM		62 713 220,42	1 287 259,59	58 723 739,05	960 614,00
I.	Výnosy z činnosti		4 240 984,60	1 287 259,59	4 136 662,00	960 614,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 179 542,00	827 396,59	4 035 206,00	563 354,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	448 863,00	0,00	391 760,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného maj	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majet	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	38 083,00	0,00	12 999,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	23 359,60	11 000,00	88 457,00	5 500,00
II.	Finanční výnosy		99 271,41	0,00	925,31	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	99 271,41	0,00	925,31	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů		58 372 964,41	0,00	54 586 151,74	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z tr	672	58 372 964,41	0,00	54 586 151,74	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-15 434,53	233 070,61	-47 649,28	176 184,17
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-15 434,53	233 070,61	-47 649,28	176 184,17

Sestaveno dne: 23.1.2024

Podpisový záznam:

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.1. - A.3. Textové přílohy

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb.

A.3 Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu, o zásobách potravin účtuje způsobem A, o zásobách čistících prostředků účtuje způsobem B, majetek odpisuje dle schváleného odpisového plánu, časově rozlišuje náklady a výnosy, vede odděleně náklady a výnosy pro hlavní a doplňkovou činnost. Účetní jednotka není plátcem DPH. Tvorba rezervního fondu z neutracených dotací - §28 (6), zákona 250/2000 se účtuje na vrub účtu 401.

Příloha č. 5 - Příloha			
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440			
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)			

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

Číslo položky	Název položky	Běžné období	Minulé období
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	2261813.52	2284683.26
P.I.1.	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3267.00	3267.00
P.I.2.	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2258546.52	2281416.26
P.I.3.	905 Vyřazené pohledávky	0.00	0.00
P.I.4.	906 Vyřazené závazky	0.00	0.00
P.I.5.	909 Ostatní majetek	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.II.1.	911 Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.II.2.	912 Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.II.3.	913 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.II.4.	914 Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.II.5.	915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
P.II.6.	916 Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.1.	921 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.2.	922 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.3.	923 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.III.4.	924 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.III.5.	925 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P.III.6.	926 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	1500.00	1500.00
P.IV.1.	931 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.IV.2.	932 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.IV.3.	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
P.IV.4.	934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
P.IV.5.	939 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
P.IV.6.	941 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	1500.00	1500.00
P.IV.7.	942 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
P.IV.8.	943 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
P.IV.9.	944 Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
P.IV.10.	945 Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
P.IV.11.	947 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.IV.12.	948 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.V.1.	951 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.V.2.	952 Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.V.3.	953 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.V.4.	954 Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.V.5.	955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
P.V.6.	956 Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	99016533.44	82914819.55
P.VI.1.	961 Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
P.VI.2.	962 Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
P.VI.3.	963 Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
P.VI.4.	964 Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
P.VI.5.	965 Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.VI.6.	966 Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	99016533.44	82914819.55
P.VI.7.	967 Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P.VI.8.	968 Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky	0.00	0.00
P.VII.1.	971 Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.VII.2.	972 Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.VII.3.	973 Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
P.VII.4.	974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
P.VII.5.	975 Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
P.VII.6.	976 Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
P.VII.7.	978 Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
P.VII.8.	979 Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
P.VII.9.	981 Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
P.VII.10.	982 Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
P.VII.11.	983 Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
P.VII.12.	984 Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
P.VII.13.	985 Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.VII.14.	986 Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	0.00	0.00
P.VIII.1.	991 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
P.VIII.2.	992 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
P.VIII.3.	993 Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
P.VIII.4.	994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
P.VIII.5.	999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-96753219.92	-80628636.29

Příloha č. 5 - Příloha	
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440	
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)	

A.5. - A.6. Textové přílohy

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
Nejsme zapsáni v obchodním ani v žádném jiném veřejném rejstříku.	

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Nenastaly žádné významné skutečnosti mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.	

B.1.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

B.3	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0.00

Příloha č. 5 - Příloha	
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440	
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)	

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1. Jmění účetní jednotky a C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Číslo	Název	Stav k
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0.00

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)	K položce
	Bez komentáře	C.1.7.

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)	K položce
	Bez komentáře	A.

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka číslo	Název		Stav k
A.I.	412 - FKSP	Počáteční stav fondu k 1. 1.	578134.29
A.II.	412 - FKSP	Tvorba fondu	751780.30
A.II.1.	412 - FKSP	Základní příděl	751780.30
A.II.2.	412 - FKSP	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
A.II.3.	412 - FKSP	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
A.II.4.	412 - FKSP	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
A.II.5.	412 - FKSP	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	412 - FKSP	Čerpání fondu	813173.64
A.III.1.	412 - FKSP	Půjčky na bytové účely	0.00
A.III.2.	412 - FKSP	Stravování	0.00
A.III.3.	412 - FKSP	Rekreace	657742.89
A.III.4.	412 - FKSP	Kultura, tělovýchova a sport	93357.75
A.III.5.	412 - FKSP	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
A.III.6.	412 - FKSP	Poskytnuté peněžní dary	2000.00
A.III.7.	412 - FKSP	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
A.III.8.	412 - FKSP	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
A.III.9.	412 - FKSP	Ostatní užití fondu	60073.00
A.IV.	412 - FKSP	Konečný stav fondu	516740.95
D.I.	413,4 - REZ.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1429158.77
D.II.	413,4 - REZ.	Tvorba fondu	3104782.92
D.II.1.	413,4 - REZ.	Zlepšený výsledek hospodaření	128534.89
D.II.2.	413,4 - REZ.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	2976248.03
D.II.3.	413,4 - REZ.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
D.II.4.	413,4 - REZ.	Peněžní dary - účelové	0.00
D.II.5.	413,4 - REZ.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
D.II.6.	413,4 - REZ.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	413,4 - REZ.	Čerpání fondu	461042.90
D.III.1.	413,4 - REZ.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
D.III.2.	413,4 - REZ.	Úhrada sankcí	0.00
D.III.3.	413,4 - REZ.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0.00
D.III.4.	413,4 - REZ.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
D.III.5.	413,4 - REZ.	Ostatní čerpání	461042.90
D.IV.	413,4 - REZ.	Konečný stav fondu	4072898.79
F.I.	416 - INV.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	320325.00
F.II.	416 - INV.	Tvorba fondu	60996.00
F.II.1.	416 - INV.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	60996.00
F.II.2.	416 - INV.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
F.II.3.	416 - INV.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
F.II.4.	416 - INV.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
F.II.5.	416 - INV.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
F.II.6.	416 - INV.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
F.II.7.	416 - INV.	Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	416 - INV.	Čerpání fondu	49155.00
F.III.1.	416 - INV.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	49155.00
F.III.2.	416 - INV.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
F.III.3.	416 - INV.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0.00
F.III.4.	416 - INV.	Navyšování peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	416 - INV.	Konečný stav fondu	332166.00

Příloha č. 5 - Příloha					
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440					
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)					

Doplňující informace k položce A.II.

Stavby

Číslo položky	Název položky	Období běžbě brutto	Období běžbě korekce	Období běžbě netto	Období minulé
G.	Stavby	435397.23	132833.00	302564.23	324336.23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	435397.23	132833.00	302564.23	324336.23

Pozemky

Číslo položky	Název položky	Období běžbě brutto	Období běžbě korekce	Období běžbě netto	Období minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha č. 5 - Příloha					
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440					
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)					

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

Číslo	Název	Účet	Běžné období	Minulé období
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	564	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00

Příloha č. 5 - Příloha					
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440					
sestavená k 2023-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)					

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

Číslo	Název	Účet	Běžné období	Minulé období
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	664	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2023

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

IČ: 492 07 440

Datum zpracování: 22. 1. 2024

- 1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů a vnitřní Směrnice k inventarizaci.**

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracováván a vydán ředitelem příspěvkové organizace. Inventarizační komise postupovaly v souladu s výše uvedenou vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2 Proškolení členů inventarizační komise

Členové inventarizačních komisí byli před zahájením prací na inventurách proškoleni dne 19. 10. 2023. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou s podpisovými vzory. Současně byli všichni seznámeni i se zásadami dodržování bezpečnosti práce.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Osoby pověřené odpovědností za provedení inventarizace a osoby určené ke zjištění skutečnosti byly ke stanoveným úkolům odborně i jinak způsobilé. Majetek, jehož skutečnost byla ověřena fyzickým způsobem, byl k inventuře řádně připraven. V případě pohledávek, závazků a majetku nehmotného byl skutečný stav zjišťován dokladovou inventurou.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Inventarizace proběhla řádně. U inventur byli vždy členové komise a osoby odpovědné za majetek příspěvkové organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím používaných inventárních čísel. Inventarizace zjistila skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek k datu provedení inventury. V souvislosti s prováděním a výsledkem nebyla přijata žádná opatření.

3. Informace o inventarizačních a zúčtováných rozdílech

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2023.

Pro provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

Ústřední inventarizační komise

Předseda komise: Mgr. Vladimír Čejka

Člen komise: Ing. Šárka Kollerová

Člen komise: Ing. Ilona Matysová.....

Člen komise: Mgr. Jiří Straka

Osoba odpovědná za provedení inventarizace:

Mgr. Vítězslav Šklebený.....

Datum zahájení inventarizace: 26. 10. 2023

Datum ukončení inventarizace: 31. 12. 2023

Rekapitulace zůstatku inventarizovaných účtů v tabulkové podobě s uvedením čísla a názvu účtu a účetního stavu k 31. 12. 2023 je přílohou této inventarizační zprávy.

Mgr. Vladimír Čejka
předseda ústřední inventarizační komise

Příloha k závěrečné zprávě o provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2023

22.01.2024

Majetek	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	124 433,40	SW do 60 tis. Kč pořizovací ceny
	021	Stavby	435 397,23	přístřešek, tech.zhodnocení plochy,vestavba
	022	Dlouhodobý hmotný majetek	1 563 607,60	stroje a zařízení
	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 733 993,07	majetek do 40 tis. Kč pořizovací ceny
Zásoby	112	Zásoby	307 204,24	potraviny, čisticí prostředky,učebnice
Bankovní účty, hotovost	241	Běžný účet	6 236 001,35	
	243	Běžný účet FKSP	448 835,73	
	244	Termínované vklady krátkodobé	4 000 000,00	
	261	Pokladna	26 125,00	
		Kontrolní součet	10 710 962,08	
Krátkodobé pohledávky	311	Odběratelé	553,50	neuhrazené faktury vydané
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	30 000,00	zálohy vodné 11,12/23
	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	277 368,00	pohledávka stravné 2023
	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	43 800,00	pohledávka za žáky - vstupné na divadelní představení
	381	Náklady přístích období	117 070,19	předplatné časopisů, SW, pojištění na 2023
	388	Dohadné účty aktivní	373 476,13	dohad.pol. ve výši nákl.Šabl.z OP JAK, nevypl.úroky z Term.vkl.k 31.12.23
		Kontrolní součet	842 267,82	
Krátkodobé závazky	321	Dodavatelé	342 996,82	neuhrazené faktury přijaté
	324	Krátkodobé přijaté zálohy	1 080 490,20	přijatá jistina stravné a jistina do Školní on-line pokladny
	331	Zaměstnanci	2 819 676,00	nevyplacené dobírky
	336	Sociální pojištění	1 050 857,00	odvody z mezd
	337	Zdravotní pojištění	459 528,00	odvody z mezd
	342	Jiné přímé daně	277 254,00	odvody z mezd
	374	Krátkodobé přijaté zálohy na tranfery	130 062,74	nevyčerpaná záloha na energie
	378	Ostatní krátkodobé závazky	1 017,74	neidentifikované platby do Školní on-line pokladny
	384	Výnosy přístích období	0,00	zapl.školné ŠD na 1-6/23
	389	Dohadné účty pasivní	30 000,00	dohadná položka vodné
		Kontrolní součet	6 191 882,50	
	3xx	Zúčtovací vztahy	5 349 614,68	