



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**

IČO: **75001250**

Název: **Základní škola a Mateřská škola Slapy**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Slapy 34**
obec **Slapy**
PSC, pošta **39176**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Slapy 34**
obec **Slapy**
PSC, pošta **39176**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **75001250**
právní forma **Příspěvková organizace**
zřizovatel **Obec Slapy**

Předmět podnikání

hlavní činnost
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **381 278 674**
fax
e-mail **reditel@montessorislapy.cz**
WWW stránky **www.montessorislapy.cz**

Razítko účetní jednotky

**Základní škola
a
Mateřská škola Slapy**
39176 Slapy 34
IČO: 75001250 Tel.: 381 278 674

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Krížovská

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Lenka Pecková Šonková

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2024, 8h16m52s

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti.

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky, zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS.

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

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701-710.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNĚ	MINULĚ	BEŽNĚ	MINULĚ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	430 608,38	437 446,88	18 413,48
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	18 413,48	18 413,48	0
3.	Vyřazené pohledávky	905	412 194,90	419 033,40	6 838,50
4.	Vyřazené závazky	906	0	0	0
5.	Ostatní majetek	909	0	0	0
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0	0	0
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0	0	0
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0	0	0
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0	0	0
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0	0	0
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921	0	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922	0	0	0
3.	Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	923	0	0	0
4.	Dlouhod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce	924	0	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0	0	0
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0	0	0
P.IV. Další podmíněné pohledávky					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0	0	0
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0	0	0
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0	0	0
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0	0	0
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0	0	0
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0	0	0
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0	0	0
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0	0	0
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0	0	0
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0	0	0
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0	0	0
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0	0	0
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0	0	0

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		BEZNE	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULE
		Účet				
P. V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	953			5 055 409,81	5 055 409,81
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	954				
3.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955				
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956				
P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	961			5 055 409,81	5 055 409,81
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	965				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	966			5 055 409,81	5 055 409,81
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967				
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968				
P. VII. Další podmíněné závazky						
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971				
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972				
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973				
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974				
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975				
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976				
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr. předp. a další činn. moci zákonod., výkon. nebo soudní	978				
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr. předp. a další činn. moci zákonod., výkon. nebo soudní	979				
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981				
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982				
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983				
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984				
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985				
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986				
P. VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999			4 624 801,43-	4 617 962,93-

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

Účetní jednotka zapsána u Krajského soudu v Českých Budějovicích, oddíl PR, vložka 233. Základní škola a Mateřská škola Slapy, Slapy 34, 39176, IČO: 750 01 250, zapsána 1.1.2003.

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

U účetní jednotky daná situace nenastala.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka nemá fond investic.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

0.00 Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek.

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	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Nežývá se naší účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
472	záloha na transfer UZ 33092, poskytovatel MŠMT reg. č. CZ.02.02.XX/00/22_002/0002326	944 619,00
388	dohadná položka výnosy UZ 33092 - 944619 Kč	944 619,00
314	zálohy elektrická energie	95 861,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce Doplnující informace

Částka

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující informace

Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Číslo

F. **Doplňující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

<i>Číslo</i>	<i>Název</i>	<i>Položka</i>	<i>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</i>
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.		110 061,95
A.II.	Tvorba fondu		135 335,00
	1. Základní příděl		135 335,00
	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		
			201 479,00
A.III.	Čerpání fondu		
	1. Půjčky na bytové účely		73 568,00
	2. Stravování		58 354,00
	3. Rekreace		55 083,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomocí a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvků na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		14 474,00
A.IV.	Konečný stav fondu		43 917,95

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Polozka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		1 143 498,67
D.II.	Tvorba fondu		8 800,00
	1. Zlepšený výsledek hospodářství		1 350,00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		4 450,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		3 000,00
	6. Ostatní tvorba		
			265 134,22
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodářství		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		237 805,00
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady		27 329,22
	5. Ostatní čerpání		
			887 164,45
D.IV.	Konečný stav fondu		

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Podíl %a	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
-------	-------	----------	---------------------

F. I. Počáteční stav fondu k 1.1.**F. II. Tvorba fondu**

1. Peněžní prostředky ve výši odpisu hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
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

F. III. Čerpání fondu

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

F. IV. Konečný stav fondu

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G. Stavby					
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H. Pozemky					
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
1.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *