

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 08.02.2023

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>64 944 387,43</b>	<b>7 092 566,64</b>	<b>57 851 820,79</b>	<b>8 520 440,47</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>59 844 949,87</b>	<b>7 092 566,64</b>	<b>52 752 383,23</b>	<b>1 399 105,72</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>30 113,00</b>	<b>30 113,00</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	30 113,00	30 113,00		
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>59 814 836,87</b>	<b>7 062 453,64</b>	<b>52 752 383,23</b>	<b>1 399 105,72</b>
1.	Pozemky	031	15	60 758,00		60 758,00	91 292,00
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	50 844 694,17	542 231,00	50 302 463,17	943 380,72
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	2 374 137,50	286 265,44	2 087 872,06	364 433,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	6 233 957,20	6 233 957,20		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22	301 290,00		301 290,00	
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				

**Obec Vápenná**

Došlo dne **- 9 -02- 2023**

č.j. **118/2023** příj. číslo **176.4**

vyřizuje **RO** příj. číslo **3/10**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1	2	3	4				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>5 099 437,56</b>		<b>5 099 437,56</b>	<b>7 121 334,75</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>11 698,50</b>		<b>11 698,50</b>	
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	11 698,50		11 698,50	
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>617 070,18</b>		<b>617 070,18</b>	<b>1 598 693,30</b>
1.	Odběratelé	311	56	20 204,00		20 204,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	35 040,00		35 040,00	52 920,00
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	55 162,18		55 162,18	
31.	Příjmy příštích období	385	85	600,00		600,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	506 064,00		506 064,00	1 445 089,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				100 684,30
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>4 470 668,88</b>		<b>4 470 668,88</b>	<b>5 522 641,45</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	4 104 731,71		4 104 731,71	5 173 543,20
10.	Běžný účet FKSP	243	98	356 215,17		356 215,17	330 736,25
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	9 722,00		9 722,00	18 362,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>57 851 820,79</b>	<b>8 520 440,47</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>53 968 562,51</b>	<b>3 898 238,63</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>52 611 427,90</b>	<b>1 559 440,39</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	52 611 427,90	1 559 440,39
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>1 342 877,00</b>	<b>2 338 798,24</b>
1.	Fond odměn	411	117	950,00	950,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	449 407,17	366 656,17
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	339 019,88	511 541,68
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	240 736,09	904 577,61
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	312 763,86	555 072,78
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>14 257,61</b>	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	14 257,61	
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>3 883 258,28</b>	<b>4 622 201,84</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>504 931,00</b>	<b>1 445 089,00</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	504 931,00	1 445 089,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>3 378 327,28</b>	<b>3 177 112,84</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	105 013,48	108 869,94
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	6 800,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	1 902 920,00	1 756 479,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	725 807,00	682 144,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	313 891,00	294 510,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	218 575,00	222 637,00
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	7 100,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	81 969,80	52 920,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	16 251,00	59 552,90

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:49:04 +01'00'

**Příloha  
Pozemky  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

**H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>60 758,00</b>		<b>60 758,00</b>	<b>91 292,00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	60 758,00		60 758,00	91 292,00
H.5.	Ostatní pozemky				

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:48:20 +01'00'

**Příloha  
Stavby  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

**G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>50 844 694,17</b>	<b>542 231,00</b>	<b>50 302 463,17</b>	<b>943 380,72</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	50 844 694,17	542 231,00	50 302 463,17	943 380,72
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Mgr. Zdeněk Hořava  
Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:47:38 +01'00'

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavený k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

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>24 988 651,53</b>	<b>640,00</b>	<b>21 551 421,54</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>24 988 651,53</b>	<b>640,00</b>	<b>21 551 421,54</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	513 793,93	64,00	680 154,20	
2.	Spotřeba energie	502	4	340 357,00	512,00	118 355,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
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	252 461,92		185 495,45	
9.	Cestovné	512	8	59 740,00		56 692,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	890 667,54	64,00	720 069,91	
13.	Mzdové náklady	521	11	15 949 477,00		14 173 300,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	5 260 401,00		4 726 029,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	60 232,00		58 771,75	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	478 832,30		383 536,62	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitosti	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				
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	591 383,00		38 796,00	
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	580 246,14		410 221,61	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	11 059,70			
<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>				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

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>24 997 149,14</b>	<b>6 400,00</b>	<b>21 551 421,54</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>754 387,62</b>	<b>6 400,00</b>	<b>474 768,57</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	150,00		76 325,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		6 400,00		
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	41 600,00			
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	414 830,72		228 657,52	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	297 806,90		169 786,05	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
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>24 242 761,52</b>		<b>21 076 652,97</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	24 242 761,52		21 076 652,97	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	8 497,61	5 760,00		
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	8 497,61	5 760,00		

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně  
podepsal Mgr.  
Zdeněk Hořava  
Datum:  
2023.02.08  
12:04:59 +01'00'



**Příloha**  
**Fond investic**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>555 072,78</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>591 383,00</b>
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	591 383,00
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>833 691,92</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	591 383,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	242 308,92
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>312 763,86</b>

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:46:21 +01'00'

**Příloha**  
**Rezervní fond**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 416 119,29
D.II.	Tvorba fondu	
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	836 363,32
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	836 363,32
D.IV.	Konečný stav fondu	579 755,97

Mgr. Zdeněk Hořava  
Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:45:35 +01'00'

## Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>366 656,17</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>315 165,00</b>
1.	Základní příděl	315 165,00
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	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>232 414,00</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	21 716,00
3.	Rekreace	109 148,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	49 790,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	10 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	31 950,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	9 810,00
<b>A.IV</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>449 407,17</b>

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:44:05 +01'00'

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 08.02.2023

<b>E.2.</b>	<b>Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
B.I.8.	Školné ŠD	41 600,00
B.I.2.	Příjem za školní potřeby	150,00
B.I.17.	Výnosy ze sběru papírů, vyúčtování pojistného	123 265,90
B.I.17.	Refundace mzdových nákladů - výuka Montessori	108 975,00
B.I.17.	Příjmy od žáků na pomůcky	65 566,00

Mgr. Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:43:15 +01'00'

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.32.	Dohad na nevyúčtovanou dotaci OP VVV III.	504 931,00
D.III.37.	Nevyfakturované dodávky energií a služeb	81 969,80
D.III.38.	Přeplatek z vydané faktury - vratka v lednu 2023	16 251,00
B.II.5.	Nedoplatky žáků na školní potřeby a akce	
B.II.32.	Dohad na přefakturaci mzdových nákladů	1 133,00

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:42:22 +01'00'

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 08.02.2023

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	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		

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:41:33 +01'00'

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

<b>B.1.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)</b>	
Organizaci nebyl převeden nemovitý majetek.		
<b>B.2.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)</b>	
Investiční fond je plně finančně krytý.		
<b>B.3.</b>	<b>Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)</b>	0,00
Není relevantní.		

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:40:38 +01'00'

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023**

<b>A.6.</b>	<b>Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)</b>
Po rozvahovém dni nenastaly skutečnosti, které by ovlivnily finanční situaci organizace.	

Mgr. Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:39:41 +01'00'



**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023**

<b>A.5.</b>	<b>Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)</b>
IČO: 75028891, organizace je zapsaná ve veřejném rejstříku pod spisovou značkou Pr 423 u Krajského soudu v Ostravě .	

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:38:46 +01'00'

## Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

### 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>1 987 313,76</b>	<b>1 873 352,75</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	118 835,00	114 925,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	1 868 478,76	1 758 427,75
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
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		

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>		
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		
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	1 987 313,76	1 873 352,75

Mgr. Zdeněk Hořava  
Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:35:02 +01'00'

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

<b>A.1.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)</b>
Organizace bude i nadále pokračovat ve své činnosti, nenastaly žádné nové skutečnosti.	
<b>A.2.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)</b>
Došlo ke změnám ve výkazech v souvislosti s novelou vyhlášky 410/2009 Sb.	
<b>A.3.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)</b>
Organizace vede účetnictví na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Způsob ocenění pořizovací cenou. Odepisování majetku v souladu s odpisovým plánem. Organizace neúčtuje v cizích měnách. Časové rozlišení použito dle směrnice o účetnictví. Na podrozvahových účtech je veden hmotný majetek do 3 000,- Kč a nehmotný do 7 000,- Kč. Náklady doplňkové činnosti jsou klíčovány dle zpracovaných kalkulací.	

Mgr.  
Zdeněk  
Hořava

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
13:33:35 +01'00'

# Příloha

## ZÁKLADNÍ

Základní škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 262, 790 64, Vápenná, IČ 75028891  
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 08.02.2023

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Základní údaje		Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku					
			Obchodní firma, jméno nebo název	Dodavatel	IČ	Rok zahájení		Rok ukončení	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	2	3	4		5	6	7	8	9	10	11	12	13

Počátek	Konec	Platby za dostupnost										Další platby a plnění zadavatele			
		t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

**Mgr.  
Zdeněk  
Hořava**

Digitálně podepsal  
Mgr. Zdeněk  
Hořava  
Datum: 2023.02.08  
12:05:55 +01'00'