

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola Paskov, Kirilovova 330, 739 21, Paskov, Primární vzdělávání, IČ 75026261**

**sestavená k 31.12.2024**

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

**okamžik sestavení: 24.02.2025**

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>109 173 820,07</b>	<b>57 972 930,87</b>	<b>51 200 889,20</b>	<b>49 972 106,23</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>97 043 621,87</b>	<b>57 972 930,87</b>	<b>39 070 691,00</b>	<b>39 099 919,37</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>231 290,02</b>	<b>231 290,02</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	231 290,02	231 290,02		
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>96 812 331,85</b>	<b>57 741 640,85</b>	<b>39 070 691,00</b>	<b>39 099 919,37</b>
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	71 048 457,31	35 714 599,00	35 333 858,31	36 205 998,31
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	9 989 838,21	6 253 005,52	3 736 832,69	2 893 921,06
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	15 774 036,33	15 774 036,33		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>12 130 198,20</b>		<b>12 130 198,20</b>	<b>10 872 186,86</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>110 987,67</b>		<b>110 987,67</b>	<b>164 730,61</b>
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46	110 987,67		110 987,67	164 730,61
	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>3 028 418,29</b>		<b>3 028 418,29</b>	<b>1 532 011,00</b>
	1. Odběratelé	311	56	61 175,00		61 175,00	15 234,93
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	10 500,00		10 500,00	157 402,62
	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	84 818,28		84 818,28	57 643,59
	31. Příjmy příštích období	385	85				
	32. Dohadné účty aktivní	388	86	2 809 383,41		2 809 383,41	1 243 390,66
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	62 541,60		62 541,60	58 339,20
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>8 990 792,24</b>		<b>8 990 792,24</b>	<b>9 175 445,25</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	8 718 077,95		8 718 077,95	8 830 819,47
	10. Běžný účet FKSP	243	98	208 814,29		208 814,29	247 783,78
	15. Ceniny	263	103				
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	63 900,00		63 900,00	96 842,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>51 200 889,20</b>	<b>49 972 106,23</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>43 036 983,62</b>	<b>42 578 721,95</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>39 076 579,68</b>	<b>38 987 234,05</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	34 249 691,56	34 284 326,43
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	3 702 933,12	3 697 526,62
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113	-136 620,00	-136 620,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	1 260 575,00	1 142 001,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>1 833 482,28</b>	<b>2 093 213,23</b>
1.	Fond odměn	411	117	796 952,00	796 952,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	181 381,32	256 516,75
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	855 148,96	1 039 744,48
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>2 126 921,66</b>	<b>1 498 274,67</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	1 904 085,60	1 275 438,61
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126	222 836,06	222 836,06
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>8 163 905,58</b>	<b>7 393 384,28</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>2 843 971,00</b>	<b>2 843 971,00</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	2 843 971,00	2 843 971,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>5 319 934,58</b>	<b>4 549 413,28</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	695 260,11	253 883,40
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	448 605,91	261 596,23
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	2 182 973,00	2 198 060,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	846 443,00	825 272,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	358 690,00	356 203,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	229 997,00	229 840,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162	21 849,00	51 405,00
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	136 828,80	27 177,80
35.	Výdaje příštích období	383	180	152 080,71	89 446,22
36.	Výnosy příštích období	384	181	41 482,00	40 040,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	205 725,05	216 489,63