



Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín

Mikulůvka 42, Bystřička 756 24, IČ 70918023

Obec Mikulůvka
Mikulůvka 226
756 24

V Mikulůvce, dne 4. března 2024

Hospodaření příspěvkové organizace

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín vykázala k 31.12.2023:

Fondy:

Rezervní fond tvořený ze zlepšeného HV	172 837,92 Kč
Fond z ostatních titulů	449 576,28 Kč
Fond kulturních a sociálních potřeb	205 592,52 Kč

Příspěvek od zřizovatele 1 350 000,00 Kč

Náklady v roce 2023 14 036 824,81 Kč

Výnosy v roce 2023 14 037 052,15 Kč

Výsledek hospodaření celkem **227,34 Kč**

Hospodářský výsledek bude převeden do rezervního fondu po schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Mikulůvka za rok 2023.

.....
Mgr. Pavla Povýšilová
ředitelka školy

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín Mikulůvka 42 756 24 Bystřička , IČ: 70918023

Právní forma : , Předmět podnikání :

ke dni : 31.12.2023

(v Kč , s přesností na dvě desetinná místa)

konec (Účetní období 01/2023 ... 12/2023 všechny účetní doklady)

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		7 767 037,10	4 293 912,23	3 473 124,87	3 737 642,13
A.	Stálá AKTIVA		4 293 912,23	4 293 912,23		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		193 060,73	193 060,73		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	193 060,73	193 060,73		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		4 100 851,50	4 100 851,50		
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot.movit.věcí	022				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 100 851,50	4 100 851,50		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínové vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transféry	471				

Amber

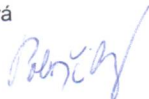
Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		3 473 124,87		3 473 124,87	3 737 642,13
I.	Zásoby		43 036,18		43 036,18	47 596,06
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	43 036,18		43 036,18	47 596,06
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		1 269 950,53		1 269 950,53	1 278 794,99
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	250 570,00		250 570,00	242 920,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	11 302,53		11 302,53	27 796,99
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 008 078,00		1 008 078,00	1 008 078,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 160 138,16		2 160 138,16	2 411 251,08
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 957 824,38		1 957 824,38	2 274 464,52
10.	Běžný účet FKSP	243	191 488,78		191 488,78	130 853,56
15.	Ceniny	263	836,00		836,00	14,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 989,00		9 989,00	5 919,00

Pomyšl

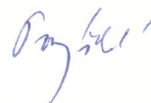
Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém úč.období
	PASIVA CELKEM		3 473 124,87	3 737 642,13
C.	Vlastní kapitál		847 260,19	1 215 732,10
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		19 026,13	19 026,13
1.	Jmění účetní jednotky	401	19 026,13	19 026,13
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		828 006,72	1 193 035,29
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	205 592,52	141 328,80
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	172 837,92	169 167,24
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	449 576,28	882 539,25
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III.	Výsledek hospodaření		227,34	3 670,68
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	227,34	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		3 670,68
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		2 625 864,68	2 521 910,03
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		1 008 078,00	1 008 078,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 008 078,00	1 008 078,00
III.	Krátkodobé závazky		1 617 786,68	1 513 832,03
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	86 711,68	48 078,03
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	22 110,00	33 999,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	755 454,00	720 070,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 854,00	1 656,00
12.	Sociální zabezpečení	336	288 812,00	268 231,00
13.	Zdravotní pojištění	337	124 574,00	115 695,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	86 701,00	83 183,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	250 570,00	242 920,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Okamžik sestavení :26.01.2024 13:18:11

Sestavila: Ing. Veronika Pobořilová



Ředitelka školy: Mgr. Pavla Povýšilová



ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATĚRSKÁ ŠKOLA MIKULŮVKA
okres Vsetín
☎ 606 959 378 • IČ: 709 18 023

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín Mikulůvka 42 756 24 Bystřička , IČ: 70918023

Právní forma : ,Předmět činnosti :

ke dni : 31.12.2023

(v Kč , s přesností na dvě desetinná místa)

konec (Účetní období 01/2023 ... 12/2023 všechny účetní doklady)

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		14 036 824,81		12 350 409,25	
I.	Náklady z činnosti		14 036 824,81		12 350 409,25	
1.	Spotřeba materiálu	501	811 700,61		822 742,61	
2.	Spotřeba energie	502	498 462,53		471 658,26	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	195 019,06		16 347,72	
9.	Cestovné	512	14 097,00		9 295,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	759 268,65		529 451,53	
13.	Mzdové náklady	521	8 314 446,00		7 609 141,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 752 666,00		2 499 561,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	34 491,72		28 233,87	
16.	Zákonné sociální náklady	527	189 118,72		167 035,82	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	319 356,64		190 840,44	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	148 197,88		6 102,00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústřed. vlád. instit. na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst. vlád. instit. na transfery	572				
V.	Daň z příjmu					
1.	Daň z příjmu	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmu	595				

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		14 037 052,15		12 354 079,93	
I.	Výnosy z činnosti		970 832,95		857 597,59	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	826 119,00		809 006,88	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod.hmot. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	144 713,95		48 590,71	
II.	Finanční výnosy		70,92		56,59	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	70,92		56,59	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		13 066 148,28		11 496 425,75	
1.	Výnosy vybraných ústřed. vlád. instit. z transférů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vlád. instit. z transférů	672	13 066 148,28		11 496 425,75	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		227,34		3 670,68	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		227,34		3 670,68	

Okamžik sestavení : 26.01.2024 13:16:27

Sestavila: Ing. Veronika Pobořilová

Ředitelka školy: Mgr. Pavla Povýšilová

Pobořilová

Povýšilová

ZÁKLADNÍ ŠKOLA
A MATEŘSKÁ ŠKOLA MIKULŮVKA
okres Vsetín
☎ 606 959 378 • IČ: 709 18 023

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín, příspěvková organizace, IČ: 70918023, k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 26.01.2024

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

Nejsou známy žádné skutečnosti které by omezovaly nebo zabraňovaly v činnosti účetní jednotky.

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

Oproti minulému účetnímu období nedošlo ke změně uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztrát ani ke změně způsobu oceňování.

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

Vedeme účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 sb., vyhláškou č. 410/2009 sb. a ČUS. Účtujeme ve zkráceném rozsahu. Účtový rozvrh je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou.

Příloha
ZÁKLADNÍ
Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín, příspěvková organizace, IČ: 70918023, k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 26.01.2024

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

Příloha

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín, příspěvková organizace, IČ: 70918023, k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 26.01.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu	141 328,80
A.II.	Tvorba fondu	163 763,72
A.II.1.	Základní příděl	163 763,72
A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III.	Čerpání fondu	99 500,00
A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
A.III.2.	Stravování	48 270,00
A.III.3.	Rekreace	0,00
A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	20 230,00
A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
A.III.8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
A.III.9.	Ostatní užití fondu	31 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu	205 592,52

Mikulůvka

Příloha
Rezervní fond
Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí
Základní škola a Mateřská škola Mikulůvka, okres Vsetín, příspěvková organizace, IČ: 70918023, k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 26.01.2024

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1 051 706,49
D.II.	Tvorba fondu	3 670,68
D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	3 670,68
D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
D.II.4.	Peněžní dary - účelové	0,00
D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	432 962,97
D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
D.III.3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00
D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
D.III.5.	Ostatní čerpání	432 962,97
D.IV.	Konečný stav fondu	622 414,20

Ing. Št.