

**Komentář k účetní závěrce k 31.12.2022**  
**pro příspěvkovou organizaci**

**Název organizace:** Základní škola a Mateřská škola, Osečná, okres Liberec, příspěvková organizace

**Sídlo:** Školní 63, Osečná, 463 52

**Právní forma:** příspěvková organizace zřizovaná městem Osečná

**Datum vzniku organizace:** 1. 1. 2003

**Jméno a příjmení statutárního zástupce:** Mgr. Tomáš Johanovský

**Průměrný počet zaměstnanců:** 38,3765 /viz výkaz P1-04/

<b>Rozpis svěřeného majetku:</b>	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM ve správě	1.321.200,00	1.158.216,00

<b>Rozpis vlastního majetku:</b>	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM vlastní	820.941,48	517.826,00
	DDHM vlastní	4.598.796,37	4.598.796,37
	DDNM vlastní	240.764,40	240.764,40

<b>Rozpis majetku ve výpůjčce:</b>	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>
	Chatky pro DČ	220.000,00
	Budova ZŠ a chatka MŠ	52.604.612,50
	Sportovní hřiště	1.086.644,33
	Budova MŠ-Lázně K.	4.496.452,47
	Pozemky	371.248,50
	Víceúčelové sportoviště	1.951.981,00
	Přístřešek pro děti na zahradě MŠ	101.480,00
	Přístřešek pro kola, sport. náradí	90.202,00
	Zájmový klub – ZŠ Osečná	182.403,00
	Venkovní učebna	259.566,00
	Majetek ve výukové kuchyni	354.356,64
	Dětské dopravní hřiště	2.961.825,73

**Krátkodobé pohledávky:**

jedná se o zaplacené zálohy na vodné a stočné, pohledávky vůči odběratelům, půjčky zaměstnancům z FKSP a dohadné účty v celkové hodnotě 104.223,97 Kč.

**Krátkodobé závazky:**

jedná se o závazky vůči dodavatelům, mzdy, pojistné a daně za 12/2022 zálohy od žáků na stravné, dále srážky z platu, zálohy na transfery – Potravinová pomoc dětem v Libereckém kraji a dohadné položky na vodné a stočné v celkové hodnotě 4.256.473,93 Kč.

**FKSP:**

použití fondu kulturních a sociálních potřeb – viz Zásady o čerpání FKSP

stav bankovního účtu FKSP není roven fondu kulturních a sociálních potřeb:

FKSP	277.984,72	
- 58.045,22		příděl do FKSP - bude převedeno
16.305,00		přísp. na obědy a penzijko bude př.
- 12.000,00		půjčky z FKSP
5.026,00		doplatky faktur
229.270,50		stav bankovního účtu FKSP

**RF tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření:**

vytvořen z hospodářských výsledků minulých let - celková výše 685.689,66 Kč

**RF z ostatních titulů:**

vytvořen sponzorskými dary – celková výše 110.491,87 Kč

**FO:** není vytvořen

**FI:** odpisy DHM – celková výše 160.475,79 Kč

**Dotace a příspěvky od zřizovatele :**

příspěvek na provoz od zřizovatele: 2.250.000,00 Kč

účelový příspěvek na kulturu a dopravu: 33.195,99 Kč

**Dotace a příspěvky od zřizovatele celkem: 2.283.195,99 Kč****Dotace a příspěvky od jiných poskytovatelů:**

dotace na přímé NIV: 25.436.072,00 Kč

dotace na dopravu na veletrh EDUCA: 4.948,90 Kč

dotace ÚZ 33086 - Doučování : 46.375,00 Kč

dotace ÚZ 33087 – Učební pomůcky pro rozvoj IM a DK: 247.400,00 Kč

dotace ÚZ 33088 – Prevence digitální propasti: 50.000,00 Kč

dotace na „Potravinová pomoc dětem v LK 7“: 13.119,00 Kč

**Dotace od jiných poskytovatelů celkem: 25.797.914,90 Kč****Dotace celkem: 28.081.110,89 Kč****Účet 672 Výnosy VMVI z transferů dále obsahuje:**

transferový podíl na odpisech: 80.966,47 Kč (z toho 13.555,20 Kč podíl DČ)

**Celkem účet 672: 28.162.077,36 Kč****Hospodářský výsledek:**

hlavní činnost: - 285.512,32 Kč

doplňková činnost: 261.958,25 Kč

**HV CELKEM: - 23.554,07 Kč**

V Osečné 16.02.2023

Mgr. Tomáš Johanovský

ředitel ZŠ a MŠ Osečná

Vyhotovil: Petr Hofman