

Komentář k účetní závěrce k 31.12.2023

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/

Rozpis svěřeného majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM ve správě	1.321.200,00	1.253.350,00

Rozpis vlastního majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM vlastní	908.222,98	574.176,00
	DDHM vlastní	4.509.652,82	4.509.652,82
	DDNM vlastní	240.656,40	240.656,40

Rozpis majetku ve výpůjčce:	<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. nářadí	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 555.513,74 Kč.

Dlouhodobé závazky:

Jedná se o víceletý projekt – dotace na OP JAK ve výši 938.291,- Kč.

Krátkodobé závazky:

Jedná se o závazky vůči dodavatelům, mzdy, pojistné a daně za 12/2023 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 4.793.863,80 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	238.090,14	
- 41.934,62		příděl do FKSP - bude převedeno
47.842,00		přísp. na obědy a penzijko bude př.
- 15.000,00		půjčky z FKSP
6.540,00		doplatky faktur
235.537,52		stav bankovního účtu FKSP

RF tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření:

vytvořen z hospodářských výsledků minulých let - celková výše 587.435,59 Kč

RF z ostatních titulů:

vytvořen sponzorskými dary – celková výše 148.516,87 Kč

FO: není vytvořen

FI: odpisy DHM – celková výše 274.678,29 Kč

Dotace a příspěvky od zřizovatele :

příspěvek na provoz od zřizovatele: 1.700.000,00 Kč

účelový příspěvek na energie: 1.190.989,69 Kč (k vrácení 1.264.010,31 Kč z posk. 2.455.000,-)

účelový příspěvek na kulturu a dopravu: 38.541,62 Kč (vráceno 1.458,38 Kč z posk. 40.000,-)

Dotace a příspěvky od zřizovatele celkem: 2.929.531,31 Kč**Dotace a příspěvky od jiných poskytovatelů:**

dotace na přímé NIV: 27.900.812,00 Kč

dotace na dopravu na veletrh EDUCA: 4.840,00 Kč

dotace ÚZ 33086 - Doučování : 21.250,00 Kč

dotace ÚZ 33088 – Prevence digitální propasti: 110.000,00 Kč

dotace na „Potravinová pomoc dětem v LK 7“: 6.733,35 Kč

dotace „Školní stravování ZŠ a MŠ Osečná“: 4.151,00 Kč

dotace „ZŠ Osečná – činnost školního parlamentu“: 17.544,50 Kč

dotace ÚZ 33092 - OP JAK : 63.430,48 Kč

Dotace od jiných poskytovatelů celkem: 28.128.761,33 Kč**Dotace celkem: 31.058.292,64 Kč****Účet 672 Výnosy VMVI z transferů dále obsahuje:**

transferový podíl na odpisech: 80.951,26 Kč (z toho 13.537,96 Kč podíl DČ)

Celkem účet 672: 31.139.243,90 Kč**Hospodářský výsledek:**

hlavní činnost: 113.271,23 Kč

doplňková činnost: 212.181,00 Kč

HV CELKEM: 325.452,23 Kč

Osečné 16.02.2024

Mgr. Tomáš Johanovský

ředitel ZŠ a MŠ Osečná

Vyhotovil: Petr Hofman