



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2024**

IČO: **65993225**

Název: **Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 1381/19, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2024

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **U Roháčových kasáren 1381/19**  
obec **Praha 10 - Vršovice**  
PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **65993225**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Městská část Praha 10**

### Předmět podnikání

hlavní činnost **Základní škola se školní družinou**  
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**  
CZ-NACE **801000**

### Kontaktní údaje

telefon **272 089 221**  
fax **272 089 221**  
e-mail **info@zsrohacovsky.cz**  
WWW stránky **www.zsrohacovsky.cz**

### Razítko účetní jednotky

**Základní škola, Praha 10,  
U Roháčových kasáren 1381/19,  
příspěvková organizace**

### Osoba odpovědná za účetnictví

L.  
F.  
Z.

### Statutární zástupce

**Mgr. Jindra Pohořelá**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2025, 15h35m14s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			60 732 260,35	623 773,33	60 397 910,42	418 417,84
I. Náklady z činnosti			60 731 978,61	623 770,40	60 397 678,30	418 414,66
1.	Spotřeba materiálu	501	1 641 673,33	82 416,54	2 922 103,57	5 416,00
2.	Spotřeba energie	502	2 228 332,97	48 018,00	2 144 956,89	43 214,00
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	530 696,47	50 896,36	399 102,50	16 789,16
9.	Cestovné	512	24 055,00		116 983,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513			8 822,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	5 913 704,71	176 739,50	5 548 798,00	111 513,50
13.	Mzdové náklady	521	35 970 281,00	75 400,00	34 114 079,00	48 600,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	11 930 288,00	13 384,00	11 295 428,00	13 381,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	144 844,67		134 571,13	
16.	Zákonné sociální náklady	527	709 291,63		847 398,64	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	37 150,00		40 450,00	
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	279 547,85	176 916,00	308 202,62	176 916,00
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	3 196,00		400,00	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 078 988,59		2 417 089,11	2 585,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	239 928,39		99 293,84	
<b>II. Finanční náklady</b>						
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				
<b>III. Náklady na transfery</b>						
1.	Náklady vybraných ústřed. vládní instit. na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládní instit. na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591	281,74	2,93	232,12	3,18
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	281,74	2,93	232,12	3,18
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>60 735 090,03</b>	<b>834 788,06</b>	<b>60 991 306,46</b>	<b>687 191,77</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>3 994 336,78</b>	<b>765 795,17</b>	<b>3 152 205,01</b>	<b>618 195,76</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 055 550,00	325 042,47	886 050,00	272 984,96
3.	Výnosy z pronájmu	603		440 752,70		345 210,80
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 vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prod. dlouhod. hmot. majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	768 288,17		114 097,80	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 170 498,61		2 152 057,21	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>1 341,72</b>	<b>13,89</b>	<b>1 221,57</b>	<b>17,01</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 341,72	13,89	1 221,57	17,01

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>56 739 411,53</b>	<b>68 979,00</b>	<b>57 837 879,88</b>	<b>68 979,00</b>
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	56 739 411,53	68 979,00	57 837 879,88	68 979,00
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		3 111,42	211 017,66	593 628,16	268 777,11
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 829,68	211 014,73	593 396,04	268 773,93
		* Konec sestavy *				





## ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2024**IČO: **65993225**Název: **Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 1381/19, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2024

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **U Roháčových kasáren 1381/19**  
obec **Praha 10 - Vršovice**  
PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **65993225**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Městská část Praha 10**

### Předmět podnikání

hlavní činnost **Základní škola se školní družinou**  
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**  
CZ-NACE **801000**

### Kontaktní údaje

telefon **272 089 221**  
fax **272 089 221**  
e-mail **info@zsrohacovsky.cz**  
WWW stránky **www.zsrohacovsky.cz**

### Razítko účetní jednotky

**Základní škola, Praha 10,  
U Roháčových kasáren 1381/19,  
příspěvková organizace**

### Osoba odpovědná za účetnictví



### Statutární zástupce

**Mgr. Jindra Pohořelá**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu



Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2025, 15h33m52s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			91 805 954,18	24 904 396,98	66 901 557,20	67 588 524,45
A.	Stálá aktiva		27 696 827,78	24 904 396,98	2 792 430,80	3 079 216,35
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		129 765,70	129 765,70		
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	129 765,70	129 765,70		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		27 567 062,08	24 774 631,28	2 792 430,80	3 079 216,35
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	12 000,00		12 000,00	12 000,00
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	8 808 235,63	6 027 804,83	2 780 430,80	3 067 216,35
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	18 746 826,45	18 746 826,45		
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.	Terminované 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 transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce		
B. Oběžná aktiva			64 109 126,40		64 109 126,40	64 509 308,10
I. Zásoby						
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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			52 417 869,24		52 417 869,24	51 628 127,87
1.	Odběratelé	311	14 047,87		14 047,87	18 161,11
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 000 930,00		1 000 930,00	492 119,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 700,00		2 700,00	3 518,00
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 příjmu	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 ústřed.vlád.institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	275 305,43		275 305,43	207 612,39
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	51 124 773,44		51 124 773,44	50 905 471,87
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	112,50		112,50	1 245,50
III. Krátkodobý finanční majetek			11 691 257,16		11 691 257,16	12 881 180,23
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky		Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
				Běžné			
				Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244					
5.	Jiné běžné účty	245					
9.	Běžný účet	241	10 901 256,06		10 901 256,06	11 723 445,40	
10.	Běžný účet FKSP	243	777 443,10		777 443,10	1 141 489,83	
15.	Ceniny	263					
16.	Peníze na cestě	262					
17.	Pokladna	261	12 558,00		12 558,00	16 245,00	



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			66 901 557,20	67 588 524,45
C.	Vlastní kapitál		8 648 555,50	10 730 366,73
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		2 792 430,80	3 079 216,35
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 767 119,20	1 983 761,75
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 025 311,60	1 095 454,60
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		5 642 280,29	6 788 980,41
1.	Fond odměn	411	706 150,00	533 750,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	826 512,55	1 201 759,49
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	1 307 585,69	967 237,89
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 841 013,22	2 995 190,75
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	961 018,83	1 091 042,28
III.	Výsledek hospodaření		213 844,41	862 169,97
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		213 844,41	862 169,97
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		58 253 001,70	56 858 157,72
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		3 139 080,00	3 139 080,00
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	3 139 080,00	3 139 080,00
III.	Krátkodobé závazky		55 113 921,70	53 719 077,72
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	487 392,71	533 736,84
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	821 000,00	1 023 400,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	3 113 765,00	2 938 916,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	1 264 975,00	1 144 808,00
13.	Zdravotní pojištění	337	536 257,00	493 378,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	422 729,00	375 753,00
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	46 720 960,00	46 550 455,88
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	49 957,60	258 330,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	438 130,00	390 800,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 258 755,39	9 500,00
* Konec sestavy *				



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2024**

IČO: **65993225**

Název: **Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 1381/19, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2024

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **U Roháčových kasáren 1381/19**  
obec **Praha 10 - Vršovice**  
PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

### Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **65993225**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Městská část Praha 10**

### Předmět podnikání

hlavní činnost **Základní škola se školní družinou**  
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**  
CZ-NACE **801000**

### Kontaktní údaje

telefon **272 089 221**  
fax **272 089 221**  
e-mail **info@zsrohacovky.cz**  
WWW stránky **www.zsrohacovky.cz**

### Razítko účetní jednotky

**Základní škola, Praha 10,**  
**U Roháčových kasáren 1381/19,**  
příspěvková organizace

### Osoba odpovědná za účetnictví



Okamžik sestavení (datum, čas): 20.01.2025, 15h36m45s

### Statutární zástupce

**Mgr. Jindra Pohořelá**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu



#### A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

#### A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona



### A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní metody a obecné účetní zásady

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč).

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti.

#### 1. Způsoby ocenění a odpisování

• Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 60 000 Kč a doba využitelnosti je delší než 1 rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Odpisování

Organizace používá pro majetek využívaný pro její hlavní činnost měsíční lineární účetní odpisy. Jejich sazby vycházejí jednak ze závazných pokynů zřizovatele a jednak ze skutečné doby fyzické a morální životnosti majetku. V případě, že by organizace pořídila investiční majetek pro zajištění své doplňkové činnosti, používala by daňové odpisy. Jejich sazby se řídí zákonem o daních z příjmů.

Účetní odpisy jsou účtovány čtvrtletně, nově zařazený majetek je odepisován od prvního dne v měsíci následujícím po dni zařazení.

• Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účetní jednotka stanovila, že drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 3 000 Kč do 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 028/088.

Jiným drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 3 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 501. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 902/999.

Drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je takový majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 7 000 Kč do 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 018/078.

Jiným drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 7 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 518. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 901/999.

Nakoupený drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Zásoby

• Zásoby

Veškerý materiál je účtován vždy přímo do spotřeby, neskládá se.

• Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

#### 2. Tvorba opravných položek a rezerv

Opravné položky a rezervy nebyly tvořeny.

#### 3. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá organizace aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Při účtování dotací a grantů od mezinárodních institucí (Sokrates, Comenius, Leonardo, L) je používán pevný kurz závazně stanovený těmito institucemi pro celou dobu trvání projektu.

#### • 4. Časové rozlišení nákladů a výnosů – upravit podle skutečných podmínek v organizaci

Náklady i výnosy jsou rozlišovány podle věcné a časové příslušnosti k běžnému účetnímu období. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s prvním pololetím školního roku mezi období září až prosinec běžného roku a leden roku následujícího, je používán poměr 4:1. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s celým školním rokem mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 1:2.

#### 5. Dohadné položky

V průběhu účetního období jsou dohadné účty 388 a 389 používány v souvislosti se spotřebou energií a jiných významných nákladových položek, které jsou zálohově hrazeny předem (měsíční, čtvrtletní zálohy), avšak dodavatel provádí vyúčtování přijatých záloh pololetně či ročně. Během roku je o významných dohadných položkách účtováno podle výše poskytnutých záloh.

Na konci účetního období mohou být dohadné položky upřesňovány s ohledem na skutečný stav měřidel energií k 31.12., aktuálních cen a podle kvalifikovaného odhadu.



**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>89 032 943,89</b>	<b>74 522 859,74</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	699 934,06	693 635,06
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 580 544,24	4 532 237,44
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 596,00	400,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	83 748 869,59	69 296 587,24
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

**A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů**

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	89 032 943,89	74 522 859,74

**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona**

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

**C. Doplnující 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	70 000,00	612 284,57
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	140 143,00	165 235,65



**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.2.   Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4.   Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 201 759,49</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>356 418,76</b>
	1. Základní přiděl		356 418,76
	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>731 665,70</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		176 730,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		421 451,70
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		2 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		34 200,00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		97 284,00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>826 512,55</b>

**Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		3 962 428,64
D.II.	Tvorba fondu		736 969,97
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		689 769,97
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		47 200,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		1 550 799,70
	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		1 550 799,70
D.IV.	Konečný stav fondu		3 148 598,91

## Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>1 091 042,28</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>386 320,85</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		316 320,85
	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		70 000,00
	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>516 344,30</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		169 678,30
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		346 666,00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>961 018,83</b>

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

Číslo položky		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**G. Stavby**

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**H. Pozemky**

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

**I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*



Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2024

Příspěvková organizace: ZŠ Praha 10, Praha 10, U Roháčových kasáren 19

Hospodářský výsledek v Kč 213 844,41

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	2 829,68	211 014,73	213 844,41

Krytí zhoršeného hospodářského výsledku v Kč

Ztráta z hospodaření celkem	
krytí ztráty:	
na vrub zůstatku RF	
z rozpočtu zřizovatele	
ze zlepšeného HV v následujícím roce	
jiným způsobem	

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku a zisku z doplňkové činnosti v Kč

	Stav k 1.1. 2024	Stav k 31. 12. 2024	Příděl ze zisku z hlavní činnosti	Příděl ze zisku z doplňkové činnosti	Stav po přidělu
Rezervní fond	967 237,89	1 307 585,69	2 829,68	211 014,73	1 521 430,10
Fond odměn	533 750,00		0,00	0,00	0,00
Celkem	1 500 987,89	1 307 585,69	2 829,68	2 811 403,26	1 521 430,10

Zpracoval dne: 30.1.2025

Jméno a podpis zpracovatele:



Jméno a podpis ředitele: Mgr. Jindra Pohořelá



Základní škola, Praha 10,  
U Roháčových kasáren 1381/19  
příspěvková organizace

## Prohlášení o provedení inventarizace a komentář k rozdílům

(počet stran 2)

Název účetní jednotky:	Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 1381/19, příspěvková organizace
Sídlo: Praha 10	U Roháčových kasáren 1381/19, 100 00 Praha 10
IČ:	65993225
Kód inv.místa:	500294
Datum vyhotovení:	6.2.2025

Druh provedené inventarizace		Periodická
Předmět inventarizace		Majetek, pohledávky, závazky, podrozv.účty
Datum zahájení inventarizace		25.11.2024
Datum ukončení inventarizace		24.01.2025
Datum, k němuž byla provedena inventarizace		31. 12. 2024
Seznam právních norem upravujících inventarizaci v organizaci:		- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, - vyhláška č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků, - vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení z.č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů
Způsob provedení inventur	Fyzická a dokladová	
Členové inventarizační komise		
předseda: Mgr. Eva Štrobachová		
IK – Fyzická		IK - Dokladová
člen: Bc. Dagmar Šídová		člen: Ing. Bc. Martina Greško
člen: Mgr. Hana Petřinová		člen: Karolína Ritzková

**1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrnice k provedení inventarizace**

**Naplnění plánu inventur:**

Plán naplněn

**Informace o seznámení členů inventarizační komise s procesem inventarizace:**

ANO

**Opatření přijatá ke zlepšení průběhu inventur a eliminaci chyb:**

**2. Informace o zjištěných inventarizačních rozdílech**

**Seznam zjištěných rozdílů proúčtovaných do účetní závěrky /sl. 3 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání:**

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

**Seznam zjištěných rozdílů nevypořádaných do účetní závěrky /sl. 4 VYKu/včetně návrhu jejich vypořádání:**

účet

výše Kč

zdůvodnění

návrh vypořádání

**Dokumentace uložena** Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 1381/19  
**(kontaktní osoba) :** Eliška Nováková

**Podstatné skutečnosti:**

**Komentář inventarizační zprávy k nevypořádaným rozdílům:**


**Seznam příloh:**

předseda: Mgr. Eva Štrobachová

Za IK fyzickou: člen: Bc. Dagmar Šídková  
člen: Mgr. Hana Petřinová

Za IK dokladovou člen: Ing. Bc. Martina Greško  
člen: Karolína Ritzková

Podpis

Statutární zástupce inventarizačního místa: IM 500294; Mgr.  lá

Podpis, razítko: 

Základní škola, Praha 10,  
U Roháčových kasáren 1381/19,  
příspěvková organizace