

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100  
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2024

| 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>2 799 443,93</b> | <b>1 134 261,79</b> | <b>1 685 182,14</b> | <b>1 031 645,04</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>                                            | <b>A.I. až A.IV.</b>        | <b>2</b>  | <b>1 200 948,02</b> | <b>1 134 261,79</b> | <b>66 686,23</b>    |                     |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                             | <b>A.I.1. až A.I.9.</b>     | <b>3</b>  | <b>200 460,98</b>   | <b>133 774,75</b>   | <b>66 686,23</b>    |                     |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012                         | 4         |                     |                     |                     |                     |
| 2.            | Software                                                       | 013                         | 5         | 66 686,23           |                     | 66 686,23           |                     |
| 3.            | Ocenitelná práva                                               | 014                         | 6         |                     |                     |                     |                     |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015                         | 7         |                     |                     |                     |                     |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018                         | 8         | 133 774,75          | 133 774,75          |                     |                     |
| 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>1 000 487,04</b> | <b>1 000 487,04</b> |                     |                     |
| 1.            | Pozemky                                                        | 031                         | 15        |                     |                     |                     |                     |
| 2.            | Kulturní předměty                                              | 032                         | 16        |                     |                     |                     |                     |
| 3.            | Stavby                                                         | 021                         | 17        |                     |                     |                     |                     |
| 4.            | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                         | 18        |                     |                     |                     |                     |
| 5.            | Pěstelské celky trvalých porostů                               | 025                         | 19        |                     |                     |                     |                     |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                         | 20        | 1 000 487,04        | 1 000 487,04        |                     |                     |
| 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>1 598 495,91</b> |         | <b>1 598 495,91</b> | <b>1 031 645,04</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>                                               | <b>B.I.1. až B.I.10.</b>     | <b>44</b> |                     |         |                     |                     |
|               | 1. Pořízení materiálu                                       | 111                          | 45        |                     |         |                     |                     |
|               | 2. Materiál na skladě                                       | 112                          | 46        |                     |         |                     |                     |
|               | 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>738 000,00</b>   |         | <b>738 000,00</b>   | <b>332 919,00</b>   |
|               | 1. Odběratelé                                               | 311                          | 56        |                     |         |                     |                     |
|               | 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                             | 314                          | 59        | 738 000,00          |         | 738 000,00          | 332 919,00          |
|               | 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        |                     |         |                     |                     |
|               | 31. Příjmy příštích období                                  | 385                          | 85        |                     |         |                     |                     |
|               | 32. Dohadné účty aktivní                                    | 388                          | 86        |                     |         |                     |                     |
|               | 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377                          | 87        |                     |         |                     |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                          | <b>B.III.1. až B.III.17.</b> | <b>88</b> | <b>860 495,91</b>   |         | <b>860 495,91</b>   | <b>698 726,04</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        | 813 616,25          |         | 813 616,25          | 679 202,92          |
|               | 10. Běžný účet FKSP                                         | 243                          | 98        | 514,66              |         | 514,66              | 915,12              |
|               | 15. Ceniny                                                  | 263                          | 103       | 24 130,00           |         | 24 130,00           | 3 800,00            |
|               | 16. Peníze na cestě                                         | 262                          | 104       |                     |         |                     |                     |
|               | 17. Pokladna                                                | 261                          | 105       | 22 235,00           |         | 22 235,00           | 14 808,00           |

| Číslo položky | Název položky                                            | Syntetický účet              | Číslo řádku | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|---------------|----------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
|               |                                                          |                              |             | BĚŽNÉ               | MINULÉ              |
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                                     | <b>C. a D.</b>               | <b>106</b>  | <b>1 665 182,14</b> | <b>1 031 645,04</b> |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                   | <b>C.I. až C.IV.</b>         | <b>107</b>  | <b>911 845,79</b>   | <b>496 552,67</b>   |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        | <b>C.I.1. až C.I.7.</b>      | <b>108</b>  |                     |                     |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                    | 401                          | 109         |                     |                     |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403                          | 111         |                     |                     |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                          | 405                          | 112         |                     |                     |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406                          | 113         |                     |                     |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407                          | 114         |                     |                     |
| 7.            | Opravy předcházejících účetních období                   | 408                          | 115         |                     |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                             | <b>C.II.1. až C.II.6.</b>    | <b>116</b>  | <b>498 129,65</b>   | <b>369 326,73</b>   |
| 1.            | Fond odměn                                               | 411                          | 117         | 179 539,35          | 179 539,35          |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412                          | 118         | 1 787,22            | 2 210,24            |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413                          | 119         | 293 803,08          | 166 577,14          |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414                          | 120         | 14 000,00           | 12 000,00           |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416                          | 121         | 9 000,00            | 9 000,00            |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                              | <b>C.III.1. až C.III.3.</b>  | <b>123</b>  | <b>413 716,14</b>   | <b>127 225,94</b>   |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                              | 124         | 413 716,14          | 127 225,94          |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431                          | 125         |                     |                     |
| 3.            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432                          | 126         |                     |                     |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                       | <b>D.I. až D.III.</b>        | <b>132</b>  | <b>753 336,35</b>   | <b>535 092,37</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>  |                     |                     |
| 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         |                     |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                | <b>D.III.1. až D.III.38.</b> | <b>145</b>  | <b>753 336,35</b>   | <b>535 092,37</b>   |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                         | 281                          | 146         |                     |                     |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289                          | 149         |                     |                     |
| 5.            | Dodavatelé                                               | 321                          | 150         | 105 459,61          | 1 736,72            |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324                          | 152         |                     |                     |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326                          | 154         |                     |                     |
| 10.           | Zaměstnanci                                              | 331                          | 155         | 102 857,00          | 111 191,00          |
| 11.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                           | 333                          | 156         | 5 035,00            | 3 800,00            |
| 12.           | Sociální zabezpečení                                     | 336                          | 157         | 36 506,00           | 37 669,00           |
| 13.           | Zdravotní pojištění                                      | 337                          | 158         | 15 746,00           | 16 248,00           |
| 14.           | Důchodové spoření                                        | 338                          | 159         |                     |                     |
| 15.           | Daň z příjmů                                             | 341                          | 160         |                     |                     |
| 16.           | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342                          | 161         | 10 539,00           | 12 298,00           |
| 17.           | Daň z přidané hodnoty                                    | 343                          | 162         |                     |                     |
| 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         |                     |                     |
| 35.           | Výdaje příštích období                                   | 383                          | 180         | 11 328,74           | 19 069,65           |
| 36.           | Výnosy příštích období                                   | 384                          | 181         |                     |                     |
| 37.           | Dohadné účty pasivní                                     | 389                          | 182         | 465 000,00          | 332 000,00          |
| 38.           | Ostatní krátkodobé závazky                               | 378                          | 183         | 865,00              | 1 080,00            |

Městské kulturní středisko Adamov  
Adamov, Opletalova 22  
PSČ 679 04  
IČO: 68684100, tel.: 516 446 590

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100  
sestavený k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2024

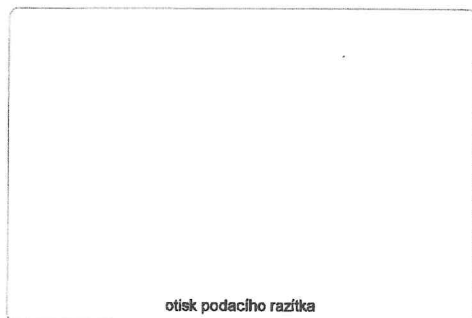
| Číslo položky | Název položky                             | Syntetický účet           | č.ř.      | 1                   | 2              | 3                   | 4              |
|---------------|-------------------------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|               |                                           |                           |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                |                     |                |
|               |                                           |                           |           | BĚŽNÉ               |                | MINULÉ              |                |
|               |                                           |                           |           | Hlavní činnost      | Hospodářská č. | Hlavní činnost      | Hospodářská č. |
| <b>A.</b>     | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                     | <b>A.I. až A.V.</b>       | <b>1</b>  | <b>4 118 781,05</b> |                | <b>3 260 172,30</b> |                |
| <b>I.</b>     | <b>Náklady z činnosti</b>                 | <b>A.I.1. až A.I.36.</b>  | <b>2</b>  | <b>4 118 781,05</b> |                | <b>3 260 160,52</b> |                |
| 1.            | Spotřeba materiálu                        | 501                       | 3         | 306 325,14          |                | 129 256,65          |                |
| 2.            | Spotřeba energie                          | 502                       | 4         | 55 800,00           |                | 74 396,18           |                |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503                       | 5         | 409 200,00          |                | 324 000,00          |                |
| 4.            | Prodané zboží                             | 504                       | 6         |                     |                |                     |                |
| 5.            | Aktivace dlouhodobého majetku             | 506                       | 114       |                     |                |                     |                |
| 6.            | Aktivace oběžného majetku                 | 507                       | 115       |                     |                |                     |                |
| 7.            | Změna stavu zásob vlastní výroby          | 508                       | 116       |                     |                |                     |                |
| 8.            | Opravy a udržování                        | 511                       | 7         | 41 712,00           |                | 1 184,00            |                |
| 9.            | Cestovné                                  | 512                       | 8         | 11 435,00           |                | 10 115,00           |                |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                   | 513                       | 9         |                     |                |                     |                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516                       | 117       |                     |                |                     |                |
| 12.           | Ostatní služby                            | 518                       | 10        | 1 344 213,02        |                | 897 981,24          |                |
| 13.           | Mzdové náklady                            | 521                       | 11        | 1 451 184,00        |                | 1 352 409,00        |                |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                | 524                       | 13        | 422 576,00          |                | 407 066,00          |                |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                   | 525                       | 14        | 4 463,00            |                | 3 265,00            |                |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                  | 527                       | 15        | 25 441,98           |                | 24 716,08           |                |
| 17.           | Jiné sociální náklady                     | 528                       | 16        | 32 450,00           |                | 32 000,00           |                |
| 18.           | Daň silniční                              | 531                       | 17        |                     |                |                     |                |
| 19.           | Daň z nemovitostí                         | 532                       | 18        |                     |                |                     |                |
| 20.           | Jiné daně a poplatky                      | 538                       | 19        | 2 610,65            |                | 3 771,37            |                |
| 22.           | Smluvní pokuty a úroky z prodlení         | 541                       | 21        |                     |                |                     |                |
| 23.           | Jiné pokuty a penále                      | 542                       | 22        |                     |                |                     |                |
| 24.           | Dary a jiná bezúplatná předání            | 543                       | 23        |                     |                |                     |                |
| 25.           | Prodaný materiál                          | 544                       | 24        |                     |                |                     |                |
| 26.           | Manka a škody                             | 547                       | 25        |                     |                |                     |                |
| 27.           | Tvorba fondů                              | 548                       | 26        |                     |                |                     |                |
| 28.           | Odpisy dlouhodobého majetku               | 551                       | 27        |                     |                |                     |                |
| 29.           | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek       | 552                       | 28        |                     |                |                     |                |
| 30.           | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek         | 553                       | 29        |                     |                |                     |                |
| 31.           | Prodané pozemky                           | 554                       | 30        |                     |                |                     |                |
| 32.           | Tvorba a zúčtování rezerv                 | 555                       | 31        |                     |                |                     |                |
| 33.           | Tvorba a zúčtování opravných položek      | 556                       | 32        |                     |                |                     |                |
| 34.           | Náklady z vyřazených pohledávek           | 557                       | 33        |                     |                |                     |                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku   | 558                       | 118       | 11 011,00           |                |                     |                |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                | 549                       | 34        | 359,26              |                |                     |                |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční náklady</b>                   | <b>A.II.1. až A.II.5.</b> | <b>35</b> |                     |                |                     |                |
| 1.            | Prodané cenné papíry a podíly             | 561                       | 36        |                     |                |                     |                |
| 2.            | Úroky                                     | 562                       | 37        |                     |                |                     |                |
| 3.            | Kurzové ztráty                            | 563                       | 38        |                     |                |                     |                |
| 4.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou      | 564                       | 39        |                     |                |                     |                |
| 5.            | Ostatní finanční náklady                  | 569                       | 40        |                     |                |                     |                |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet      | č.ř. | 1              | 2              | 3              | 4              |
|---------------|--------------------------------------------------------------|----------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |                                                              |                      |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                |                |                |
|               |                                                              |                      |      | BĚŽNÉ          |                | MINULÉ         |                |
|               |                                                              |                      |      | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| III.          | Náklady na transfery                                         | A.III.1. až A.III.2. | 41   |                |                |                |                |
| 1.            | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571                  | 42   |                |                |                |                |
| 2.            | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572                  | 43   |                |                |                |                |
| V.            | Daň z příjmů                                                 | A.V.1. až A.V.2.     | 119  |                |                | 11,78          |                |
| 1.            | Daň z příjmů                                                 | 591                  | 111  |                |                | 11,78          |                |
| 2.            | Dodatečné odvody daně z příjmu                               | 595                  | 112  |                |                |                |                |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účel           | č.ř.       | 1                   | 2              | 3                   | 4              |
|---------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|               |                                                              |                           |            | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                |                     |                |
|               |                                                              |                           |            | BĚŽNÉ               |                | MINULÉ              |                |
|               |                                                              |                           |            | Hlavní činnost      | Hospodářská č. | Hlavní činnost      | Hospodářská č. |
| <b>B.</b>     | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                         | <b>B.I. až B.V.</b>       | <b>53</b>  | <b>4 532 497,19</b> |                | <b>3 387 398,24</b> |                |
| <b>I.</b>     | <b>Výnosy z činnosti</b>                                     | <b>B.I.1. až B.I.17.</b>  | <b>54</b>  | <b>841 401,01</b>   |                | <b>643 336,42</b>   |                |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601                       | 55         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602                       | 56         | 742 557,00          |                | 566 826,00          |                |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603                       | 57         | 56 845,00           |                | 48 400,00           |                |
| 4.            | Výnosy z prodaného zboží                                     | 604                       | 58         |                     |                |                     |                |
| 8.            | Jiné výnosy z vlastních výkonů                               | 609                       | 62         |                     |                |                     |                |
| 9.            | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641                       | 71         |                     |                |                     |                |
| 10.           | Jiné pokuty a penále                                         | 642                       | 72         |                     |                |                     |                |
| 11.           | Výnosy z vyřazených pohledávek                               | 643                       | 73         |                     |                |                     |                |
| 12.           | Výnosy z prodeje materiálu                                   | 644                       | 74         |                     |                |                     |                |
| 13.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku             | 645                       | 75         |                     |                |                     |                |
| 14.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646                       | 76         |                     |                |                     |                |
| 15.           | Výnosy z prodeje pozemků                                     | 647                       | 77         |                     |                |                     |                |
| 16.           | Čerpání fondů                                                | 648                       | 78         | 10 000,00           |                |                     |                |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649                       | 79         | 31 999,01           |                | 28 110,42           |                |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční výnosy</b>                                       | <b>B.II.1. až B.II.6.</b> | <b>80</b>  | <b>96,18</b>        |                | <b>61,82</b>        |                |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661                       | 81         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Úroky                                                        | 662                       | 82         | 96,18               |                | 61,82               |                |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663                       | 83         |                     |                |                     |                |
| 4.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                          | 664                       | 84         |                     |                |                     |                |
| 6.            | Ostatní finanční výnosy                                      | 669                       | 86         |                     |                |                     |                |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z transferů</b>                                    | <b>B.IV.1. až B.IV.2.</b> | <b>97</b>  | <b>3 691 000,00</b> |                | <b>2 744 000,00</b> |                |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671                       | 98         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672                       | 99         | 3 691 000,00        |                | 2 744 000,00        |                |
| <b>C.</b>     | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                  |                           | <b>109</b> |                     |                |                     |                |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním                           | B. - (A.I. až A.IV.)      | 110        | 413 716,14          |                | 127 237,72          |                |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                 | B. - A.                   | 120        | 413 716,14          |                | 127 225,94          |                |

7. 10. 2019  
 Městské kulturní středisko Adamov  
 Adamov, Opletalova 22  
 PSČ 679 04  
 IČO: 68684100, tel.: 516 446 590

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



otisk podacího razítka

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Od: 1.1.2023 Do: 31.12.2023

v tisících Kč

IČ 2 5 5 8 3 4 8 4

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ADAVAK, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Nádražní 455

Adamov

67904

| Označ. | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY                                                                | číslo řádku | Skutečnost v účetním období |         |
|--------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------|
|        |                                                                                     |             | sledovaném                  | minulém |
| I.     | Tržby z prodeje výrobků a služeb                                                    | 001         | 57 750                      | 45 601  |
| II.    | Tržby za prodej zboží                                                               | 002         |                             |         |
| A.     | Výkonová spotřeba                                                                   | 003         | 44 786                      | 28 727  |
| A.1.   | Náklady vynaložené na prodané zboží                                                 | 004         |                             |         |
| A.2.   | Spotřeba materiálu a energie                                                        | 005         | 30 154                      | 20 026  |
| A.3.   | Služby                                                                              | 006         | 14 632                      | 8 701   |
| B.     | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)                                            | 007         |                             |         |
| C.     | Aktivace (-)                                                                        | 008         |                             |         |
| D.     | Osobní náklady                                                                      | 009         | 10 484                      | 9 839   |
| D.1.   | Mzdové náklady                                                                      | 010         | 7 767                       | 7 301   |
| D.2.   | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady              | 011         | 2 717                       | 2 538   |
| D.2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                               | 012         | 2 439                       | 2 311   |
| D.2.2. | Ostatní náklady                                                                     | 013         | 278                         | 227     |
| E.     | Úprava hodnot v provozní oblasti                                                    | 014         | 2 051                       | 2 206   |
| E.1.   | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                            | 015         | 2 051                       | 2 206   |
| E.1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé                   | 016         | 2 051                       | 2 206   |
| E.1.2. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné                  | 017         |                             |         |
| E.2.   | Úpravy hodnot zásob                                                                 | 018         |                             |         |
| E.3.   | Úpravy hodnot pohledávek                                                            | 019         |                             |         |
| III.   | Ostatní provozní výnosy                                                             | 020         | 31                          | 479     |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku                                              | 021         | 0                           | 161     |
| III.2. | Tržby z prodaného materiálu                                                         | 022         |                             |         |
| III.3. | Jiné provozní výnosy                                                                | 023         | 31                          | 318     |
| F.     | Ostatní provozní náklady                                                            | 024         | 841                         | 1 296   |
| F.1.   | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                      | 025         |                             |         |
| F.2.   | Prodaný materiál                                                                    | 026         |                             |         |
| F.3.   | Daně a poplatky                                                                     | 027         | 681                         | 639     |
| F.4.   | Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období                      | 028         | 0                           | -104    |
| F.5.   | Jiné provozní náklady                                                               | 029         | 160                         | 761     |
| *      | * Provozní výsledek hospodaření (+/-)                                               | 030         | -381                        | 4 012   |
| IV.    | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly                                   | 031         |                             |         |
| IV.1.  | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba                                    | 032         |                             |         |
| IV.2.  | Ostatní výnosy z podílů                                                             | 033         |                             |         |
| G.     | Náklady vynaložené na prodané podíly                                                | 034         |                             |         |
| V.     | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                                  | 035         |                             |         |
| V.1.   | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba | 036         |                             |         |
| V.2.   | Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                          | 037         |                             |         |

| Označ. | VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY                                                   | číslo řádku | Skutečnost v účetním období |               |
|--------|------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------------|---------------|
|        |                                                                        |             | sledovaném                  | minulém       |
| H.     | Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem          | 038         |                             |               |
| VI.    | Výnosové úroky a podobné výnosy                                        | 039         | <b>1 293</b>                | <b>497</b>    |
| VI.1.  | Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba       | 040         |                             |               |
| VI.2.  | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy                                | 041         | <b>1 293</b>                | <b>497</b>    |
| I.     | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti                            | 042         |                             |               |
| J.     | Nákladové úroky a podobné náklady                                      | 043         |                             |               |
| J.1.   | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba     | 044         |                             |               |
| J.2.   | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady                              | 045         |                             |               |
| VII.   | Ostatní finanční výnosy                                                | 046         |                             |               |
| K.     | Ostatní finanční náklady                                               | 047         | <b>26</b>                   | <b>16</b>     |
| *      | Finanční výsledek hospodaření (+/-)                                    | 048         | <b>1 267</b>                | <b>481</b>    |
| **     | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)                               | 049         | <b>886</b>                  | <b>4 493</b>  |
| L.     | Daň z příjmů                                                           | 050         | <b>294</b>                  | <b>676</b>    |
| L.1.   | Daň z příjmů splatná                                                   | 051         | <b>294</b>                  | <b>944</b>    |
| L.2.   | Daň z příjmů odložená (+/-)                                            | 052         |                             | <b>-268</b>   |
| **     | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)                                  | 053         | <b>592</b>                  | <b>3 817</b>  |
| M.     | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                | 054         |                             |               |
| ***    | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)                            | 055         | <b>592</b>                  | <b>3 817</b>  |
| *      | Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. | 056         | <b>59 074</b>               | <b>46 577</b> |

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne: <b>5.6.2024</b>                                        | Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Právní forma <b>společnost s ručením omezeným</b><br>účetní jednotky: | Ing. Hroz Martin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Předmět podnikání:<br><b>Výroba a rozvod tepla</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Pozn.:<br><b>JEDNÁ SE O PŘEDBĚŽNÉ VÝKAZY</b>                          |  <div>  <div> <b>Adavak</b> ①<br/>           ADAVAK, s.r.o.<br/>           Nádražní čp. 455, 679 04 Adamov<br/>           IČO: 255 83 484<br/>           DIČ: CZ25583484         </div> </div> |

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100  
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 15.02.2024

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| A.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT) |
| Účetní jednotka od svého vzniku nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena, žádná činnost nepřibyla.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                           |
| A.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT) |
| Nedošlo ke změně uspořádání a označování položek účetní závěrky.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                           |
| A.3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT) |
| Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zák.č. 563/1991 Sb. o účetnictví a vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění pozdějších předpisů. Účetní jednotka nemá doplňkovou činnost, netvoří zásoby. Ú.j. eviduje drobný dlouhodobý majetek v ceně od 3 tis. do 80 tis. Kč a drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 7 tis. do 80 tis. Kč. V r. 2023 pořídila úč.jednotka DNM(software), který bude rovnoměrně odepisovat pod dobu následujících 5 let. |                                           |

## Příloha ZÁKLADNÍ

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100  
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 15.02.2024

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

| Číslo položky | Název položky                                                                                       | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|---------------|--------|
|               |                                                                                                     |                   |      | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| P.I.          | Majetek a závazky účetní jednotky                                                                   |                   | 1    |               |        |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 2    |               |        |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                               | 902               | 3    |               |        |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 905               | 4    |               |        |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 906               | 5    |               |        |
| 5.            | Ostatní majetek                                                                                     | 909               | 6    |               |        |
| P.II.         | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů              |                   | 7    |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                         | 911               | 8    |               |        |
| 2.            | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                            | 912               | 9    |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                           | 913               | 10   |               |        |
| 4.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                              | 914               | 11   |               |        |
| 5.            | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                 | 915               | 12   |               |        |
| 6.            | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů                                                    | 916               | 13   |               |        |
| P.III.        | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou                                          |                   | 14   |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 921               | 15   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 922               | 16   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923               | 17   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924               | 18   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 925               | 19   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 926               | 20   |               |        |
| P.IV.         | Další podmíněné pohledávky                                                                          |                   | 21   |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 931               | 22   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 932               | 23   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 933               | 24   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 934               | 25   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 939               | 26   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní                                                   | 941               | 27   |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 942               | 28   |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 943               | 29   |               |        |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                        | 944               | 30   |               |        |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                        | 945               | 31   |               |        |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 947               | 32   |               |        |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 948               | 33   |               |        |

| Číslo položky | Název položky                                                                                                       | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|---------------|--------|
|               |                                                                                                                     |                   |      | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| P.V.          | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů                              |                   | 34   |               |        |
| 1.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů                                                         | 951               | 35   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů                                                            | 952               | 36   |               |        |
| 3.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů                                                           | 953               | 37   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů                                                              | 954               | 38   |               |        |
| 5.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů                                                                 | 955               | 39   |               |        |
| 6.            | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů                                                                    | 956               | 40   |               |        |
| P.VI.         | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku                                                                   |                   | 41   |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 961               | 42   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu                                                                | 962               | 43   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 963               | 44   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu                                                                  | 964               | 45   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 965               | 46   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 966               | 47   |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 967               | 48   |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 968               | 49   |               |        |
| P.VII.        | Další podmíněné závazky                                                                                             |                   | 50   |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 971               | 51   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 972               | 52   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 973               | 53   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 974               | 54   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 975               | 69   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu                                                                 | 976               | 70   |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978               | 55   |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979               | 56   |               |        |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 981               | 57   |               |        |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových                                                   | 982               | 58   |               |        |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 983               | 59   |               |        |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních                                                       | 984               | 60   |               |        |
| 13.           | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 985               | 61   |               |        |
| 14.           | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 986               | 62   |               |        |
| P.VIII.       | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty                                              |                   | 63   |               |        |
| 1.            | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 991               | 64   |               |        |
| 2.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                                                                                 | 992               | 65   |               |        |
| 3.            | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 993               | 66   |               |        |
| 4.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 994               | 67   |               |        |
| 5.            | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                                                                              | 999               | 68   |               |        |

## Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2024

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                                                   |                     |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                                            | 2 210,24            |
| A.II.   | Tvorba fondu                                                                            | 25 441,98           |
| 1.      | Základní přiděl                                                                         | 25 441,98           |
| 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                                                                    |                     |
| A.III.  | Čerpání fondu                                                                           | 25 865,00           |
| 1.      | Půjčky na bytové účely                                                                  |                     |
| 2.      | Stravování                                                                              | 12 980,00           |
| 3.      | Rekreace                                                                                | 5 000,00            |
| 4.      | Kultura, tělovýchova a sport                                                            | 4 385,00            |
| 5.      | Sociální výpomoci a půjčky                                                              |                     |
| 6.      | Poskytnuté peněžní dary                                                                 |                     |
| 7.      | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               |                     |
| 8.      | Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění                                   |                     |
| 9.      | Ostatní užití fondu                                                                     | 3 500,00            |
| A.IV    | Konečný stav fondu                                                                      | 1 787,22            |

**Příloha**  
**Rezervní fond**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100  
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 15.02.2024

| Položka |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                       |                     |
| D.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                | 178 577,14          |
| D.II.   | Tvorba fondu                                                | 139 225,94          |
| 1.      | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 127 225,94          |
| 2.      | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              |                     |
| 3.      | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 |                     |
| 4.      | Peněžní dary - účelové                                      |                     |
| 5.      | Peněžní dary - neúčelové                                    | 12 000,00           |
| 6.      | Ostatní tvorba                                              |                     |
| D.III.  | Čerpání fondu                                               | 10 000,00           |
| 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                                             | 10 000,00           |
| D.IV.   | Konečný stav fondu                                          | 307 803,08          |

**Příloha**  
**Fond investic**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Městské kulturní středisko Adamov, Opletalova 345/22, 679 04, Adamov, IČ 68684100

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2024

| Položka |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                                                                                                      |                     |
| F.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                                                                                               | 9 000,00            |
| F.II.   | Tvorba fondu                                                                                                                               |                     |
| 1.      | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     |                     |
| 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                                                                                                |                     |
| 6.      | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace                                                                     |                     |
| 7.      | Převody z rezervního fondu                                                                                                                 |                     |
| F.III.  | Čerpání fondu                                                                                                                              |                     |
| 1.      | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku |                     |
| 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        |                     |
| F.IV.   | Konečný stav fondu                                                                                                                         | 9 000,00            |

Městské kulturní středisko Adamov  
Adamov, Opletalova 22  
PSČ 679 04  
IČ 68684100, tel.: 516 446 590

**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **65765907**Název: **Základní škola a Mateřská škola Adamov, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Komenského 4**  
obec **Adamov**  
PSČ, pošta **67904**

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **65765907**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Město Adamov, Pod Horkou 2, 679 04 Adamov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon **515531196**  
fax  
e-mail **s.hofmanova@adamov.cz**  
WWW stránky **www.zs-adamov.cz**

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

**Stanislava Hofmannová**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2024, 11h48m16s

| Číslo<br>položky                                    | Název položky | Syntetický<br>účet | Období         |                  |               | Minulé        |
|-----------------------------------------------------|---------------|--------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
|                                                     |               |                    | Brutto         | Běžné<br>Korekce | Netto         |               |
| AKTIVA CELKEM                                       |               |                    | 131 863 205,87 | 64 027 442,27    | 67 835 763,60 | 65 307 230,18 |
| A. Stálá aktiva                                     |               |                    | 116 958 030,44 | 64 027 442,27    | 52 930 588,17 | 55 209 627,17 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                      |               |                    | 828 832,03     | 651 307,72       | 177 524,31    | 266 289,31    |
| 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            | 384 990,72       |               |               |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek              |               |                    | 019            | 443 841,31       |               |               |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek          |               |                    | 041            | 266 317,00       | 177 524,31    | 266 289,31    |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek |               |                    | 051            |                  |               |               |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji     |               |                    | 035            |                  |               |               |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek                       |               |                    | 116 129 198,41 | 63 376 134,55    | 52 753 063,86 | 54 943 337,86 |
| 1. Pozemky                                          |               |                    | 031            | 3 185 550,00     | 3 185 550,00  | 3 185 550,00  |
| 2. Kulturní předměty                                |               |                    | 032            |                  |               |               |
| 3. Stavby                                           |               |                    | 021            | 85 694 301,05    | 38 637 819,69 | 47 056 481,36 |
| 4. Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí  |               |                    | 022            | 7 127 765,60     | 4 616 733,10  | 2 511 032,50  |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů               |               |                    | 025            |                  |               | 2 924 058,50  |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                 |               |                    | 028            | 20 121 581,76    | 20 121 581,76 |               |
| 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. Termínované 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<br>položky | Název položky                                         | Syntetický<br>účet | Období        |         |               | Minulé        |
|------------------|-------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------|---------------|---------------|
|                  |                                                       |                    | Běžné         |         |               |               |
|                  |                                                       |                    | Brutto        | Korekce | Netto         |               |
| B.               | Oběžná aktiva                                         |                    | 14 905 175,43 |         | 14 905 175,43 | 10 097 603,01 |
| I.               | Zásoby                                                |                    | 388 139,25    |         | 388 139,25    | 427 464,28    |
| 1.               | Pořízení materiálu                                    | 111                |               |         |               |               |
| 2.               | Materiál na skladě                                    | 112                | 388 139,25    |         | 388 139,25    | 427 464,28    |
| 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                                 |                    | 3 202 880,14  |         | 3 202 880,14  | 1 592 800,56  |
| 1.               | Odeběratelé                                           | 311                | 2 554,55      |         | 2 554,55      | 2 349,52      |
| 4.               | Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314                |               |         |               |               |
| 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 ústřed.vlád.institucemi       | 346                |               |         |               |               |
| 18.              | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348                |               |         |               |               |
| 28.              | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery             | 373                |               |         |               |               |
| 30.              | Náklady příštích období                               | 381                | 223 541,05    |         | 223 541,05    | 235 900,00    |
| 31.              | Příjmy příštích období                                | 385                | 53 781,00     |         | 53 781,00     | 1 287,49      |
| 32.              | Dohadné účty aktivní                                  | 388                | 2 761 408,00  |         | 2 761 408,00  | 1 262 304,64  |
| 33.              | Ostatní krátkodobé pohledávky                         | 377                | 161 595,54    |         | 161 595,54    | 90 958,91     |
| III.             | Krátkodobý finanční majetek                           |                    | 11 314 156,04 |         | 11 314 156,04 | 8 077 338,17  |
| 1.               | Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251                |               |         |               |               |
| 2.               | Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253                |               |         |               |               |
| 3.               | Jiné cenné papíry                                     | 256                |               |         |               |               |

| Číslo<br>položky | Název položky                 | Syntetický<br>účet | Období        |                  |               | Minulé       |
|------------------|-------------------------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|--------------|
|                  |                               |                    | Brutto        | Běžné<br>Korekce | Netto         |              |
| 4.               | Termínované vklady krátkodobé | 244                |               |                  |               |              |
| 5.               | Jiné běžné účty               | 245                |               |                  |               |              |
| 9.               | Běžný účet                    | 241                | 340 091,92    |                  | 340 091,92    | 228 858,46   |
| 10.              | Běžný účet FKSP               | 243                | 10 830 192,02 |                  | 10 830 192,02 | 7 478 407,21 |
| 15.              | Ceniny                        | 263                | 132 454,10    |                  | 132 454,10    | 369 806,50   |
| 16.              | Peníze na cestě               | 262                | 84,00         |                  | 84,00         | 266,00       |
| 17.              | Pokladna                      | 261                | 11 334,00     |                  | 11 334,00     |              |

| Číslo<br>položky                              | Název položky                                        | Syntetický<br>účet | Období        |               |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|
|                                               |                                                      |                    | Běžné         | Minulé        |
| PASIVA CELKEM                                 |                                                      |                    | 67 835 763,60 | 65 307 230,18 |
| C. Vlastní kapitál                            |                                                      |                    | 55 977 589,20 | 56 401 013,54 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky |                                                      |                    | 53 047 468,23 | 55 326 507,23 |
| 1.                                            | Jmění účetní jednotky                                | 401                | 31 603 784,78 | 32 913 528,40 |
| 3.                                            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku           | 403                | 21 443 683,45 | 22 412 978,83 |
| 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                     |                                                      |                    | 2 745 126,73  | 929 402,61    |
| 1.                                            | Fond odměn                                           | 411                | 6,28          | 6,28          |
| 2.                                            | Fond kulturních a sociálních potřeb                  | 412                | 231 121,50    | 451 227,22    |
| 3.                                            | Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření     | 413                | 189 443,70    | 78 404,58     |
| 4.                                            | Rezervní fond z ostatních titulů                     | 414                | 2 320 745,65  | 396 038,93    |
| 5.                                            | Fond reprodukce majetku, fond investic               | 416                | 3 809,60      | 3 725,60      |
| III. Výsledek hospodaření                     |                                                      |                    | 184 994,24    | 145 103,70    |
| 1.                                            | Výsledek hospodaření běžného účetního období         |                    | 184 994,24    | 145 103,70    |
| 2.                                            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení          | 431                |               |               |
| 3.                                            | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432                |               |               |
| D. Cizí zdroje                                |                                                      |                    | 11 858 174,40 | 8 906 216,64  |
| I. Rezervy                                    |                                                      |                    |               |               |
| 1.                                            | Rezervy                                              | 441                |               |               |
| II. Dlouhodobé závazky                        |                                                      |                    | 2 752 193,00  | 1 149 984,00  |
| 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                | 2 752 193,00  | 1 149 984,00  |
| III. Krátkodobé závazky                       |                                                      |                    | 9 105 981,40  | 7 756 232,64  |
| 1.                                            | Krátkodobé úvěry                                     | 281                |               |               |
| 4.                                            | Jiné krátkodobé půjčky                               | 289                |               |               |
| 5.                                            | Dodavatelé                                           | 321                |               |               |
| 7.                                            | Krátkodobé přijaté zálohy                            | 324                |               |               |
| 9.                                            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 326                |               |               |
| 10.                                           | Zaměstnanci                                          | 331                |               |               |

| Číslo   |                                                    | Syntetický<br>účet | Období       |              |
|---------|----------------------------------------------------|--------------------|--------------|--------------|
| položky | Název položky                                      |                    | Běžné        | Minulé       |
| 11.     | Jiné závazky vůči zaměstnancům                     | 333                | 3 925 469,00 | 3 286 361,00 |
| 12.     | Sociální zabezpečení                               | 336                | 1 520 151,00 | 1 263 316,00 |
| 13.     | Zdravotní pojištění                                | 337                | 655 676,00   | 545 522,00   |
| 14.     | Důchodové spoření                                  | 338                |              |              |
| 15.     | Daň z příjmů                                       | 341                |              |              |
| 16.     | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění | 342                | 465 049,00   | 351 484,00   |
| 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                |              | 28 320,00    |
| 35.     | Výdaje příštích období                             | 383                | 1 175 568,75 | 1 002 780,75 |
| 36.     | Výnosy příštích období                             | 384                | 514 335,00   | 596 934,00   |
| 37.     | Dohadné účty pasivní                               | 389                | 597 157,03   | 526 516,65   |
| 38.     | Ostatní krátkodobé závazky                         | 378                | 252 575,62   | 154 998,24   |

\* Konec sestavy \*



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 65765907

Název: Základní škola a Mateřská škola Adamov, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Komenského 4  
obec Adamov  
PSČ, pošta 67904

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 65765907  
právní forma příspěvková organizace  
zřizovatel Město Adamov, Pod Horkou 2, 679 04 Adamov

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon 515531196  
fax  
e-mail s.hofmanova@adamov.cz  
WWW stránky www.zs-adamov.cz

## Razítko účetní jednotky



## Osoba odpovědná za účetnictví

Stanislava Hofmannová

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2024, 11h49m46s

| Číslo<br>položky      | Název položky                             | Syntetický<br>účet | Běžné období        |                          | Minulé období       |                          |
|-----------------------|-------------------------------------------|--------------------|---------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
|                       |                                           |                    | Hlavní činnost<br>1 | Hospodářská činnost<br>2 | Hlavní činnost<br>3 | Hospodářská činnost<br>4 |
| A. Náklady celkem     |                                           |                    | 72 927 808,48       | 966 085,80               | 66 239 828,73       | 824 864,48               |
| I. Náklady z činnosti |                                           |                    | 72 927 620,63       | 966 079,30               | 66 239 683,54       | 824 858,97               |
| 1.                    | Spotřeba materiálu                        | 501                | 4 663 323,11        | 399 616,90               | 4 243 890,35        | 326 357,40               |
| 2.                    | Spotřeba energie                          | 502                | 3 736 254,89        | 121 644,76               | 2 627 680,66        | 102 098,04               |
| 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                | 3 289 478,34        |                          | 1 977 589,78        |                          |
| 9.                    | Cestovné                                  | 512                | 130 609,00          |                          | 72 685,00           |                          |
| 10.                   | Náklady na reprezentaci                   | 513                | 2 000,00            |                          | 5 619,90            |                          |
| 11.                   | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516                |                     |                          |                     |                          |
| 12.                   | Ostatní služby                            | 518                | 1 912 304,18        | 1 709,00                 | 2 028 792,25        | 1 664,00                 |
| 13.                   | Mzdové náklady                            | 521                | 40 597 645,00       | 325 508,00               | 37 722 710,00       | 288 573,00               |
| 14.                   | Zákonné sociální pojištění                | 524                | 13 667 217,88       | 94 201,93                | 12 653 229,95       | 92 486,14                |
| 15.                   | Jiné sociální pojištění                   | 525                | 169 936,85          | 1 170,57                 | 157 382,44          | 1 149,25                 |
| 16.                   | Zákonné sociální náklady                  | 527                | 1 009 372,55        | 7 079,14                 | 927 791,98          | 6 987,14                 |
| 17.                   | Jiné sociální náklady                     | 528                | 361 324,00          | 15 149,00                | 394 942,00          | 5 544,00                 |
| 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                | 2 378 955,00        |                          | 2 429 681,00        |                          |
| 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                |                     |                          |                     |                          |
| 35.                   | Náklady z drobného dlouhodobého majetku   | 558                | 726 296,14          |                          | 814 853,29          |                          |

| Číslo<br>položky                 | Název položky                                       | Syntetický<br>účet | Běžné období         |                          | Minulé období        |                          |
|----------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|                                  |                                                     |                    | Hlavní činnost<br>1  | Hospodářská činnost<br>2 | Hlavní činnost<br>3  | Hospodářská činnost<br>4 |
| 36.                              | Ostatní náklady z činnosti                          | 549                | 282 903,69           |                          | 182 834,94           |                          |
| <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. vlád.instit.na transfery  | 571                |                      |                          |                      |                          |
| 2.                               | Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery | 572                |                      |                          |                      |                          |
| <b>V. Daň z příjmů</b>           |                                                     |                    | <b>187,85</b>        | <b>6,50</b>              | <b>145,19</b>        | <b>5,51</b>              |
| 1.                               | Daň z příjmů                                        | 591                | 187,85               | 6,50                     | 145,19               | 5,51                     |
| 2.                               | Dodatečné odvody daně z příjmů                      | 595                |                      |                          |                      |                          |
| <b>B. Výnosy celkem</b>          |                                                     |                    | <b>72 945 349,79</b> | <b>1 133 538,73</b>      | <b>66 240 143,36</b> | <b>969 653,55</b>        |
| <b>I. Výnosy z činnosti</b>      |                                                     |                    | <b>4 835 892,43</b>  | <b>1 133 504,55</b>      | <b>4 224 632,52</b>  | <b>969 624,52</b>        |
| 1.                               | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                  | 601                |                      |                          |                      |                          |
| 2.                               | Výnosy z prodeje služeb                             | 602                | 4 389 738,00         | 907 935,00               | 3 937 023,00         | 784 635,00               |
| 3.                               | Výnosy z pronájmu                                   | 603                |                      | 225 569,55               |                      | 184 989,52               |
| 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                | 124 064,58           |                          | 96 289,40            |                          |
| 17.                              | Ostatní výnosy z činnosti                           | 649                | 322 089,85           |                          | 191 320,12           |                          |
| <b>II. Finanční výnosy</b>       |                                                     |                    | <b>988,55</b>        | <b>34,18</b>             | <b>764,03</b>        | <b>29,03</b>             |
| 1.                               | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů            | 661                |                      |                          |                      |                          |
| 2.                               | Úroky                                               | 662                | 988,55               | 34,18                    | 764,03               | 29,03                    |

| Číslo<br>položky               | Název položky                                   | Syntetický<br>účet | Běžné období         |                          | Minulé období        |                          |
|--------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
|                                |                                                 |                    | Hlavní činnost<br>1  | Hospodářská činnost<br>2 | Hlavní činnost<br>3  | Hospodářská činnost<br>4 |
| 3.                             | Kurzové zisky                                   | 663                |                      |                          |                      |                          |
| 4.                             | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou             | 664                |                      |                          |                      |                          |
| 6.                             | Ostatní finanční výnosy                         | 669                |                      |                          |                      |                          |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>  |                                                 |                    | <b>68 108 468,81</b> |                          | <b>62 014 746,81</b> |                          |
| 1.                             | Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů | 671                |                      |                          |                      |                          |
| 2.                             | Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů  | 672                | 68 108 468,81        |                          | 62 014 746,81        |                          |
| <b>C. Výsledek hospodaření</b> |                                                 |                    |                      |                          |                      |                          |
| 1.                             | Výsledek hospodaření před zdaněním              |                    | 17 729,16            | 167 459,43               | 459,82               | 144 794,58               |
| 2.                             | Výsledek hospodaření běžného účetního období    |                    | 17 541,31            | 167 452,93               | 314,63               | 144 789,07               |
| * Konec sestavy *              |                                                 |                    |                      |                          |                      |                          |

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **65765907**Název: **Základní škola a Mateřská škola Adamov, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Komenského 4**  
obec **Adamov**  
PSČ, pošta **67904**

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **65765907**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Město Adamov, Pod Horkou 2, 679 04 Adamov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon **515531196**  
fax  
e-mail **s.hofmanova@adamov.cz**  
WWW stránky **www.zs-adamov.cz**

## Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
A MATEŘSKÁ ŠKOLA ADAMOV,  
příspěvková organizace  
579 ADAMOV, Komenského 4  
IČ: 657 65 907

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Stanislava Hofmannová**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2024, 13h27m12s

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

Účetní jednotka pokračuje nepřetržitě ve své činnosti a nenastává u ní ani není známá žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Účetní jednotka nemění uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty ani jejich obsahové vymezení, ani změny způsobu oceňování oproti minulému účetnímu období. Řídí se vyhláškou č. 410/2009 Sb., v platném znění, nedošlo od 1.1. ke změně názvu a obsahového vymezení účtů. Nedošlo ke změně odpisového plánu ve smyslu přehodnocení či prodloužení doby odepisování u položek dlouhodobého majetku či ke snížení nebo zvýšení ročních účetních odpisů.

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

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to ve zjednodušeném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele. Organizace používá ke své činnosti majetek svěřený zřizovatelem - předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Cizí majetek (vypůjčený) je veden na podrozvahových účtech a evidován odděleně v majetkové evidenci. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou nebo reprodukční pořizovací cenou a to podle způsobu pořízení majetku, je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem (účetní odpis) v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou Města Adamova. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do 31. 12. 2012). Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob B. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období. Organizace neuplatňuje osvobození bezúplatných příjmů podle § 19b odst. 2 písm. b) bod 1 zákona o daních z příjmů. Způsob rozúčtování nákladů a výnosů mezi hlavní a doplňkovou (hospodářskou) činností dle § 28 zákona č. 250/2000 Sb., oddělené sledování doplňkové činnosti a hospodaření (ZL). Fond investic je tvořen ze zlepšeného HV. Odvod z odpisů ve výši 100% je stanoven zastupitelstvem města Adamova MěÚ/0743/22/OE z 2.3.2022. Výše odpisů 551 ..... je snížena o odpisy kryté výnosy z titulu časového rozlišení přijatých investičních transferů: 1..... zateplení budovy MŠ Jilemnická - spolufinancováno (EF, Město) odpisy budovy ročně 69.214,32 Kč. 2 ..... k 30.6.2016 předán DHMO "Předávacím protokolem" "Komplexní rozvoj školství" č.projektu CZ.1.11/3.3.00/36.01498 - spolufinancováno, od července 2016 odepisováno ve členění (ESF, Město) odpisy roční 51.288,21 Kč 3 ..... ke dni 30.9.2021 nám byl Městem Adamov předán majetek pro ZŠ Ronovská DHMO, DNMO, DDHM a DNM v celkové hodnotě 4 175 932,97 Kč předávacím protokolem. Dodatkem č.5 ke ZS z 14.9.2009 navýšena hodnota budovy o 24 715 911,19 Kč. Majetek byl pořízen v rámci projektu "Rozšíření odborné výuky ZŠ Ronovská" č.p.CZ.06.2.67/0.0/0.0/16\_063/0003883. Odpisy od 1.10.2021. Ke dni 30.9.2021 byl schválen transfer ESF "AKTIVITY" - šablony III" (CZ.02.3.X/0.0/0.0/20\_080/0021743) ve výši 1 149 984,- Kč. Vyčerpané finanční prostředky byly odúčtovány z Rezervního fondu. V "RF" SU AU 414 0500 ORG 16, UZ 33063 k 1.1. 2023 činil zůstatek 396 038,93 Kč , k 31.12.2023 zůstatek 0,- Kč /spotřeba za I. - IV. Q 2023 je 396 038,93 Kč/. K dni 01.07.2023 byl schválen ESF " OP Jan Amos Komenský " (CZ.02.02.XX/22\_002/0007182) ve výši 2 752 193,- Kč. K 31.12.2023 vyčerpano 431 447,35 Kč., zůstatek 2 320 745,65 Kč. Organizace v účetním období I. - VI. Q 2023 neúčtovala na podrozvahových účtech 91., 92., 93., 95., 97., 98., o předpisech taransferů.

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

| Číslo<br>položky | Název položky                                                                                  | Podrozvahový<br>účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                                                                                |                      | BĚŽNÉ               | MINULÉ              |
| <b>P.I.</b>      | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>                                                       |                      | <b>7 930 915,09</b> | <b>7 639 711,69</b> |
| 1.               | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                        | 901                  | 329 516,56          | 331 499,56          |
| 2.               | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                          | 902                  | 7 558 840,53        | 7 265 654,13        |
| 3.               | Vyřazené pohledávky                                                                            | 905                  |                     |                     |
| 4.               | Vyřazené závazky                                                                               | 906                  |                     |                     |
| 5.               | Ostatní majetek                                                                                | 909                  | 42 558,00           | 42 558,00           |
| <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     |                   |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                |                                                                                                 |                   | BĚŽNÉ             | MINULÉ            |
| 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.</b>   | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>                                        |                   | <b>124 058,16</b> | <b>158 266,26</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               | 124 058,16        | 158 266,26        |
| 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.</b>  | <b>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.</b> | <b>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               | 7 806 856,93      | 7 481 445,43      |

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

IČO: 65765907, organizace je zapsána do obchodního rejstříku 17.09.2003, sp. zn. Pr 135 vedená u Krajského soudu v Brně, zřizovatelem organizace je Město Adamov

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

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastala žádná významná událost, která by měla ekonomický dopad na naši organizaci.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Účetní jednotka má investiční fond kryt finančními prostředky.

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

0.00      Žádné vzájemně zúčtované částky nebyly.

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

| Číslo<br>položky | Název položky                                                                          | ÚČETNÍ OBDOBÍ |            |
|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------|
|                  |                                                                                        | BĚŽNÉ         | MINULÉ     |
| C.1.             | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období        |               |            |
| C.2.             | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 969 295,38    | 969 311,13 |

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     | Doplňující informace                                                                                                                                                                                                           | Částka              |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>AKTIVA</b> | 388 .... z celkové částky = 2 761 408,- Kč činí dohadná položka MŠMT KÚ přímé náklady na vzdělávání = 9 094 744,- Kč, Město Adamov<br>provozní prostředky = 3 137 700,- Kč, projekt " OP -JAK "85 703,51,- Kč". energie 0,- Kč | <b>2 761 408,00</b> |
| <b>PASIVA</b> | 374 .... krátkodobé přijaté zálohy, nejsou žádné vratky nespotřebovaných prostředků ze státního rozpočtu                                                                                                                       |                     |

**E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**

| K položce | Doplnující informace                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Částka        |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| A.I.28.   | Nesoulad dvou řádků - celkové výše odpisů majetku za I. - VI. Q roku 2023 ( účet 551 ... = 2 378 955,-Kč) a řádku přílohy F.II.1. Tvorba investičního fondu = 1 409 659,62 Kč. Investiční fond se netvoří odpisem majetku pořízeného z transferu.(rozdíl = 969 295,38 Kč)                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 969 295,38    |
| B.IV.2.   | Nesoulad výše transferů ve Výkaze Z a Z na účtu 672 .. 68 108 468,81Kč (poskytnuto-čerpáno) a součtem rozepsaných transferů (provozní JMK MŠMT 672 0510 .. 54 635 518,- Kč + provozní Město Adamov 672 0500 .. 11 659 000,- Kč + projekt Šablony "Aktivity" 672 0540.. 396 038,93 Kč + "OP JAK" 431 447,35 Kč + bezpla. strava dětem 672 530 .. 17 169,15,- Kč = celkem .. 67 139 173,43 Kč). Rozdíl 969 295,38 Kč jsou zaúčtované odpisy na MD 403 .. / D 672 0320 + 672 0340 + 672 0420 + 672 0430 + 672 0440 + 672 0620 .. tvořené majetkem pořízeného z transferu/. | 68 108 468,81 |
| A.1.26    | 547 ... žádná manka, škody                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |               |
| B.I.16.   | 648 .... čerpání fondů = 124 064,58 Kč, z toho: čerpání z 413 0650 (RF ze zl. VH) ....34 064,58 Kč + čerpání z 414 0650, 0651 (RF z ostatních titulů) ... 90 000,-Kč                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 124 064,58    |
| B.III.5   | 245 .... zůstatek účtu, ČS a.s. doplňková (hospodářské) činnost činí: 331 131,92 Kč, zůstatek účtu u FIO banky činí: 8 960,- Kč                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 340 091,92    |

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

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

**E.4. Doplnující 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 |                     |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|
| A.I.   | Počáteční stav fondu k 1.1.                                                             |         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
| A.II.  | Tvorba fondu                                                                            |         | 451 227,22          |
| 1.     | Základní přiděl                                                                         |         | 821 735,08          |
| 2.     | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                          |         | 821 735,08          |
| 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                                                                    |         |                     |
| A.III. | Čerpání fondu                                                                           |         |                     |
| 1.     | Půjčky na bytové účely                                                                  |         | 1 041 840,80        |
| 2.     | Stravování                                                                              |         |                     |
| 3.     | Rekreace                                                                                |         | 262 400,00          |
| 4.     | Kultura, tělovýchova a sport                                                            |         | 245 345,00          |
| 5.     | Sociální výpomoci a půjčky                                                              |         | 212 627,00          |
| 6.     | Poskytnuté peněžní dary                                                                 |         |                     |
| 7.     | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               |         | 1 980,00            |
| 8.     | Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění                                   |         |                     |
| 9.     | Ostatní užití fondu                                                                     |         |                     |
| A.IV.  | Konečný stav fondu                                                                      |         | 319 488,80          |
|        |                                                                                         |         | 231 121,50          |

## 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.                                    |         | 474 443,51          |
| D.II.  | Tvorba fondu                                                   |         | 2 562 783,35        |
|        | 1. Zlepšený výsledek hospodaření                               |         | 145 103,70          |
|        | 2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie             |         | 2 320 745,65        |
|        | 3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv                |         |                     |
|        | 4. Peněžní dary - účelové                                      |         | 25 000,00           |
|        | 5. Peněžní dary - neúčelové                                    |         | 71 934,00           |
|        | 6. Ostatní tvorba                                              |         |                     |
| D.III. | Čerpání fondu                                                  |         | 527 037,51          |
|        | 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                                             |         | 527 037,51          |
| D.IV.  | Konečný stav fondu                                             |         | 2 510 189,35        |

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

| Číslo  | Název                                                                                                                                         | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------|
| F.I.   | Počáteční stav fondu k 1.1.                                                                                                                   |         |                     |
| F.II.  | Tvorba fondu                                                                                                                                  |         | 3 725,60            |
|        | 1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu                  |         | 1 509 659,62        |
|        | 2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                |         | 1 409 659,62        |
|        | 3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů                                                                            |         | 100 000,00          |
|        | 4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku                                                                           |         |                     |
|        | 5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                                                                                                |         |                     |
|        | 6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace                                                                     |         |                     |
|        | 7. Převody z rezervního fondu                                                                                                                 |         |                     |
| F.III. | Čerpání fondu                                                                                                                                 |         |                     |
|        | 1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku |         | 1 509 575,62        |
|        | 2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                                                                                                      |         | 99 916,00           |
|        | 3. Odvod do rozpočtu zřizovatele                                                                                                              |         |                     |
|        | 4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        |         | 1 409 659,62        |
| F.IV.  | Konečný stav fondu                                                                                                                            |         | 3 809,60            |

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

| Číslo<br>položky | Název položky                          | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                      |                      | MINULÉ               |
|------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                  |                                        | BRUTTO               | BĚŽNÉ<br>KOREKCE     | NETTO                |                      |
| <b>G.</b>        | <b>Stavby</b>                          | <b>85 694 301,05</b> | <b>38 637 819,69</b> | <b>47 056 481,36</b> | <b>48 833 729,36</b> |
| G.1.             | Bytové domy a bytové jednotky          |                      |                      |                      |                      |
| G.2.             | Budovy pro služby obyvatelstvu         |                      |                      |                      |                      |
| G.3.             | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 85 694 301,05        | 38 637 819,69        | 47 056 481,36        | 48 833 729,36        |
| 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<br>položky | Název položky                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                  |                     | MINULÉ              |
|------------------|-----------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|
|                  |                                   | BRUTTO              | BĚŽNÉ<br>KOREKCE | NETTO               |                     |
| <b>H.</b>        | <b>Pozemky</b>                    | <b>3 185 550,00</b> |                  | <b>3 185 550,00</b> | <b>3 185 550,00</b> |
| H.1.             | Stavební pozemky                  |                     |                  |                     |                     |
| H.2.             | Lesní pozemky                     |                     |                  |                     |                     |
| H.3.             | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 1 299 323,00        |                  | 1 299 323,00        | 1 299 323,00        |
| H.4.             | Zastavěná plocha                  | 1 863 197,00        |                  | 1 863 197,00        | 1 863 197,00        |
| H.5.             | Ostatní pozemky                   | 23 030,00           |                  | 23 030,00           | 23 030,00           |

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

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

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

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

\* Konec sestavy \*

# ROZVAHA

k 31.12.2023

v tisících Kč

|    |   |   |   |   |   |   |   |   |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IČ | 2 | 5 | 5 | 8 | 3 | 4 | 8 | 4 |
|----|---|---|---|---|---|---|---|---|

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

**ADAVAK, s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání, liší-li se od bydliště

**Nádražní 455**

**Adamov**

**67904**

| Označ.     | AKTIVA                                                                                     | číslo řádku | Běžné účetní období |         |        | Minulé období |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------|--------|---------------|
|            |                                                                                            |             | Brutto              | Korekce | Netto  | Netto         |
|            | AKTIVA CELKEM                                                                              | 001         | 130 825             | -34 030 | 96 795 | 77 360        |
| A.         | Pohledávky za upsaný základní kapitál                                                      | 002         |                     |         |        |               |
| B.         | Stálá aktiva                                                                               | 003         | 52 391              | -33 094 | 19 297 | 20 996        |
| B.I.       | Dlouhodobý nehmotný majetek                                                                | 004         |                     |         |        |               |
| B.I.1.     | Nehmotné výsledky vývoje                                                                   | 005         |                     |         |        |               |
| B.I.2.     | Ocenitelná práva                                                                           | 006         |                     |         |        |               |
| B.I.2.1.   | Software                                                                                   | 007         |                     |         |        |               |
| B.I.2.2.   | Ostatní ocenitelná práva                                                                   | 008         |                     |         |        |               |
| B.I.3.     | Goodwill                                                                                   | 009         |                     |         |        |               |
| B.I.4.     | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                                        | 010         |                     |         |        |               |
| B.I.5.     | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011         |                     |         |        |               |
| B.I.5.1.   | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                                           | 012         |                     |         |        |               |
| B.I.5.2.   | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                                                    | 013         |                     |         |        |               |
| B.II.      | Dlouhodobý hmotný majetek                                                                  | 014         | 52 391              | -33 094 | 19 297 | 20 996        |
| B.II.1.    | Pozemky a stavby                                                                           | 015         | 45 669              | -28 927 | 16 742 | 18 234        |
| B.II.1.1.  | Pozemky                                                                                    | 016         | 253                 |         | 253    | 253           |
| B.II.1.2.  | Stavby                                                                                     | 017         | 45 416              | -28 927 | 16 489 | 17 981        |
| B.II.2.    | Hmotné movité věci a jejich soubory                                                        | 018         | 5 122               | -4 167  | 955    | 1 284         |
| B.II.3.    | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                                                        | 019         |                     |         |        |               |
| B.II.4.    | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                                                          | 020         |                     |         |        |               |
| B.II.4.1.  | Pěstitelské celky trvalých porostů                                                         | 021         |                     |         |        |               |
| B.II.4.2.  | Dospělá zvířata a jejich skupiny                                                           | 022         |                     |         |        |               |
| B.II.4.3.  | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                                             | 023         |                     |         |        |               |
| B.II.5.    | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek     | 024         | 1 600               |         | 1 600  | 1 478         |
| B.II.5.1.  | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                                             | 025         |                     |         |        |               |
| B.II.5.2.  | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                                      | 026         | 1 600               |         | 1 600  | 1 478         |
| B.III.     | Dlouhodobý finanční majetek                                                                | 027         |                     |         |        |               |
| B.III.1.   | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba                                                    | 028         |                     |         |        |               |
| B.III.2.   | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba                                          | 029         |                     |         |        |               |
| B.III.3.   | Podíly - podstatný vliv                                                                    | 030         |                     |         |        |               |
| B.III.4.   | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv                                                          | 031         |                     |         |        |               |
| B.III.5.   | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                                                   | 032         |                     |         |        |               |
| B.III.6.   | Zápůjčky a úvěry - ostatní                                                                 | 033         |                     |         |        |               |
| B.III.7.   | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                                                        | 034         |                     |         |        |               |
| B.III.7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                                           | 035         |                     |         |        |               |
| B.III.7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                                           | 036         |                     |         |        |               |
| C.         | Oběžná aktiva                                                                              | 037         | 53 728              | -936    | 52 792 | 40 077        |
| C.I.       | Zásoby                                                                                     | 038         | 165                 |         | 165    | 162           |
| C.I.1.     | Materiál                                                                                   | 039         | 165                 |         | 165    | 162           |
| C.I.2.     | Nedokončená výroba a polotovary                                                            | 040         |                     |         |        |               |
| C.I.3.     | Výrobky a zboží                                                                            | 041         |                     |         |        |               |

| Označ.     | AKTIVA                                      | Číslo řádku | Běžné účetní období |             |               | Minulé období |
|------------|---------------------------------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------|---------------|
|            |                                             |             | Brutto              | Korekce     | Netto         | Netto         |
| C.I.3.1.   | Výrobky                                     | 042         |                     |             |               |               |
| C.I.3.2.   | Zboží                                       | 043         |                     |             |               |               |
| C.I.4.     | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny    | 044         |                     |             |               |               |
| C.I.5.     | Poskytnuté zálohy na zásoby                 | 045         |                     |             |               |               |
| C.II.      | Pohledávky                                  | 046         | <b>15 107</b>       | <b>-936</b> | <b>14 171</b> | <b>10 578</b> |
| C.II.1.    | Dlouhodobé pohledávky                       | 047         |                     |             |               |               |
| C.II.1.1.  | Pohledávky z obchodních vztahů              | 048         |                     |             |               |               |
| C.II.1.2.  | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 049         |                     |             |               |               |
| C.II.1.3.  | Pohledávky - podstatný vliv                 | 050         |                     |             |               |               |
| C.II.1.4.  | Odložená daňová pohledávka                  | 051         |                     |             |               |               |
| C.II.1.5.  | Pohledávky - ostatní                        | 052         |                     |             |               |               |
| C.II.1.5.1 | Pohledávky za společnosti                   | 053         |                     |             |               |               |
| C.II.1.5.2 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                | 054         |                     |             |               |               |
| C.II.1.5.3 | Dohadné účty aktivní                        | 055         |                     |             |               |               |
| C.II.1.5.4 | Jiné pohledávky                             | 056         |                     |             |               |               |
| C.II.2.    | Krátkodobé pohledávky                       | 057         | <b>15 107</b>       | <b>-936</b> | <b>14 171</b> | <b>10 578</b> |
| C.II.2.1.  | Pohledávky z obchodních vztahů              | 058         | <b>2 211</b>        | <b>-936</b> | <b>1 275</b>  | <b>4 773</b>  |
| C.II.2.2.  | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 059         |                     |             |               |               |
| C.II.2.3.  | Pohledávky - podstatný vliv                 | 060         |                     |             |               |               |
| C.II.2.4.  | Pohledávky - ostatní                        | 061         | <b>12 896</b>       |             | <b>12 896</b> | <b>5 805</b>  |
| C.II.2.4.1 | Pohledávky za společnosti                   | 062         |                     |             |               |               |
| C.II.2.4.2 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění  | 063         |                     |             |               |               |
| C.II.2.4.3 | Stát - daňové pohledávky                    | 064         | <b>2 297</b>        |             | <b>2 297</b>  | <b>117</b>    |
| C.II.2.4.4 | Krátkodobé poskytnuté zálohy                | 065         | <b>9 881</b>        |             | <b>9 881</b>  | <b>4 970</b>  |
| C.II.2.4.5 | Dohadné účty aktivní                        | 066         |                     |             |               | <b>0</b>      |
| C.II.2.4.6 | Jiné pohledávky                             | 067         | <b>718</b>          |             | <b>718</b>    | <b>718</b>    |
| C.II.3.    | Časové rozlišení aktiv                      | 068         |                     |             |               |               |
| C.II.3.1.  | Náklady příštích období                     | 069         |                     |             |               |               |
| C.II.3.2.  | Komplexní náklady příštích období           | 070         |                     |             |               |               |
| C.II.3.3.  | Příjmy příštích období                      | 071         |                     |             |               |               |
| C.III.     | Krátkodobý finanční majetek                 | 072         |                     |             |               |               |
| C.III.1.   | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba     | 073         |                     |             |               |               |
| C.III.2.   | Ostatní krátkodobý finanční majetek         | 074         |                     |             |               |               |
| C.IV.      | Peněžní prostředky                          | 075         | <b>38 456</b>       |             | <b>38 456</b> | <b>29 337</b> |
| C.IV.1.    | Peněžní prostředky v pokladně               | 076         | <b>156</b>          |             | <b>156</b>    | <b>323</b>    |
| C.IV.2.    | Peněžní prostředky na účtech                | 077         | <b>38 300</b>       |             | <b>38 300</b> | <b>29 014</b> |
| D.         | Časové rozlišení aktiv                      | 078         | <b>24 706</b>       |             | <b>24 706</b> | <b>16 287</b> |
| D.1.       | Náklady příštích období                     | 079         | <b>117</b>          |             | <b>117</b>    | <b>94</b>     |
| D.2.       | Komplexní náklady příštích období           | 080         |                     |             |               |               |
| D.3.       | Příjmy příštích období                      | 081         | <b>24 589</b>       |             | <b>24 589</b> | <b>16 193</b> |

| Označ.    | PASIVA                                                                 | číslo řádku | Běžné účetní období | Minulé období |
|-----------|------------------------------------------------------------------------|-------------|---------------------|---------------|
|           |                                                                        |             | Netto               | Netto         |
|           | PASIVA CELKEM                                                          | 001         | 96 795              | 77 360        |
| A.        | Vlastní kapitál                                                        | 002         | 42 825              | 42 233        |
| A.I.      | Základní kapitál                                                       | 003         | 18 800              | 18 800        |
| A.I.1.    | Základní kapitál                                                       | 004         | 18 800              | 18 800        |
| A.I.2.    | Vlastní podíly (-)                                                     | 005         |                     |               |
| A.I.3.    | Změny základního kapitálu                                              | 006         |                     |               |
| A.II.     | Ážio a kapitálové fondy                                                | 007         | 110                 | 110           |
| A.II.1.   | Ážio                                                                   | 008         |                     |               |
| A.II.2.   | Kapitálové fondy                                                       | 009         | 110                 | 110           |
| A.II.2.1. | Ostatní kapitálové fondy                                               | 010         | 110                 | 110           |
| A.II.2.2. | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)                  | 011         |                     |               |
| A.II.2.3. | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-) | 012         |                     |               |
| A.II.2.4. | Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)                            | 013         |                     |               |
| A.II.2.5. | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)             | 014         |                     |               |
| A.III.    | Fondy ze zisku                                                         | 015         | 1 880               | 1 880         |
| A.III.1.  | Ostatní rezervní fond                                                  | 016         | 1 880               | 1 880         |
| A.III.2.  | Statutární a ostatní fondy                                             | 017         |                     |               |
| A.IV.     | Výsledek hospodaření minulých let (+/-)                                | 018         | 21 443              | 17 626        |
| A.IV.1.   | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)             | 019         | 21 443              | 19 008        |
| A.IV.2.   | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)                           | 020         |                     | -1 382        |
| A.V.      | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)                     | 021         | 592                 | 3 817         |
| A.VI.     | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)                      | 022         |                     |               |
| B.+C.     | Cizí zdroje                                                            | 023         | 46 182              | 28 331        |
| B.        | Rezervy                                                                | 024         |                     |               |
| B.1.      | Rezerva na důchody a podobné závazky                                   | 025         |                     |               |
| B.2.      | Rezerva na daň z příjmů                                                | 026         |                     |               |
| B.3.      | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                             | 027         |                     |               |
| B.4.      | Ostatní rezervy                                                        | 028         |                     |               |
| C.        | Závazky                                                                | 029         | 46 182              | 28 331        |
| C.I.      | Dlouhodobé závazky                                                     | 030         | 2 496               | 2 496         |
| C.I.1.    | Vydané dluhopisy                                                       | 031         |                     |               |
| C.I.1.1.  | Vyměnitelné dluhopisy                                                  | 032         |                     |               |
| C.I.1.2.  | Ostatní dluhopisy                                                      | 033         |                     |               |
| C.I.2.    | Závazky k úvěrovým institucím                                          | 034         |                     |               |
| C.I.3.    | Dlouhodobé přijaté zálohy                                              | 035         |                     |               |
| C.I.4.    | Závazky z obchodních vztahů                                            | 036         |                     |               |
| C.I.5.    | Dlouhodobé směnky k úhradě                                             | 037         |                     |               |
| C.I.6.    | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                               | 038         |                     |               |
| C.I.7.    | Závazky - podstatný vliv                                               | 039         |                     |               |
| C.I.8.    | Odložený daňový závazek                                                | 040         | 1 092               | 1 092         |
| C.I.9.    | Závazky - ostatní                                                      | 041         | 1 404               | 1 404         |
| C.I.9.1.  | Závazky ke společníkům                                                 | 042         | 1 404               | 1 404         |
| C.I.9.2.  | Dohadné účty pasivní                                                   | 043         |                     |               |
| C.I.9.3.  | Jiné závazky                                                           | 044         |                     |               |
| C.II.     | Krátkodobé závazky                                                     | 045         | 43 686              | 25 835        |

| Označ.    | P A S I V A                                               | číslo<br>řádku | Běžné účetní období | Minulé období |
|-----------|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------------|---------------|
|           |                                                           |                | Netto               | Netto         |
| C.II.1.   | Vydané dluhopisy                                          | 046            |                     |               |
| C.II.1.1. | Vyměnitelné dluhopisy                                     | 047            |                     |               |
| C.II.1.2. | Ostatní dluhopisy                                         | 048            |                     |               |
| C.II.2.   | Závazky k úvěrovým institucím                             | 049            |                     |               |
| C.II.3.   | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 050            | <b>39 686</b>       | <b>21 364</b> |
| C.II.4.   | Závazky z obchodních vztahů                               | 051            | <b>1 436</b>        | <b>2 318</b>  |
| C.II.5.   | Krátkodobé směnky k úhradě                                | 052            |                     |               |
| C.II.6.   | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                  | 053            |                     |               |
| C.II.7.   | Závazky - podstatný vliv                                  | 054            |                     |               |
| C.II.8.   | Závazky ostatní                                           | 055            | <b>2 564</b>        | <b>2 153</b>  |
| C.II.8.1. | Závazky ke společníkům                                    | 056            |                     |               |
| C.II.8.2. | Krátkodobé finanční výpomoci                              | 057            |                     |               |
| C.II.8.3. | Závazky k zaměstnancům                                    | 058            | <b>510</b>          | <b>486</b>    |
| C.II.8.4. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 059            | <b>252</b>          | <b>251</b>    |
| C.II.8.5. | Stát - daňové závazky a dotace                            | 060            | <b>71</b>           | <b>87</b>     |
| C.II.8.6. | Dohadné účty pasivní                                      | 061            | <b>228</b>          | <b>35</b>     |
| C.II.8.7. | Jiné závazky                                              | 062            | <b>1 503</b>        | <b>1 294</b>  |
| C.III.    | Časové rozlišení pasiv                                    | 063            |                     |               |
| C.III.1.  | Výdaje příštích období                                    | 064            |                     |               |
| C.III.2.  | Výnosy příštích období                                    | 065            |                     |               |
| D.        | Časové rozlišení pasiv                                    | 066            | <b>7 788</b>        | <b>6 796</b>  |
| D.1.      | Výdaje příštích období                                    | 067            | <b>7 788</b>        | <b>6 796</b>  |
| D.2.      | Výnosy příštích období                                    | 068            |                     |               |

|                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne: <b>5.6.2024</b>                                        | Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka                                                                                                                                                                                                                                              |
| Právní forma <b>společnost s ručením omezeným</b><br>účetní jednotky: | Ing. Hroz Martin                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Předmět podnikání:<br><b>Výroba a rozvod tepla</b>                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| Pozn.:<br><b>JEDNÁ SE O PŘEDBĚŽNÉ VÝKAZY</b>                          |  <div>  <b>Adavak</b> ①<br/>           ADAVAK, s.r.o.<br/>           Nádražní čp. 455, 679 04 Adamov<br/>           IČO: 255 83 484<br/>           DIČ: CZ25583484         </div> |

**Příloha v roční účetní závěrce za rok 2023  
obchodní společnosti ADAVAK, s. r. o.,  
zpracovaná dle ustanovení § 39 Vyhlášky 500/2002 Sb.**

**A) ZÁKLADNÍ INFORMACE**

*Informace podle § 18 odst. 3 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví*

**1) Popis účetní jednotky**

- |                                                          |                                                                      |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| ▪ Obchodní firma:                                        | ADAVAK, s.r.o.                                                       |
| ▪ Sídlo:                                                 | Nádražní 451, 679 04 Adamov                                          |
| ▪ Právní forma:                                          | společnost s ručením omezeným                                        |
| ▪ IČO:                                                   | 25583484                                                             |
| ▪ Zápis do veřejného rejstříku:                          | Krajský soud v Brně C 35772                                          |
| ▪ Rozvahový den:                                         | 31. 12. 2023                                                         |
| ▪ Okamžik sestavení účetní závěrky:                      | 05. 06. 2024                                                         |
| ▪ Kategorie účetní jednotky:                             | Malá účetní jednotka bez povinnosti ověření účetní závěrky auditorem |
| ▪ Předmět podnikání:                                     |                                                                      |
| – Vodoinstalatérství                                     |                                                                      |
| – Činnost účetních poradců, vedení účetnictví            |                                                                      |
| – Provádění staveb, jejich změn a odstraňování           |                                                                      |
| – Hostinská činnost                                      |                                                                      |
| – Výroba tepelné energie                                 |                                                                      |
| – Rozvod tepelné energie                                 |                                                                      |
| – Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení |                                                                      |
| – Topenářství                                            |                                                                      |

**B) INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH, ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ, ODCHYLKY OD TĚCHTO METOD**

Společnost ADAVAK s. r. o. postupuje při vedení účetnictví podle ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, podle Vyhlášky č. 500/2002 Sb., pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a podle Českých účetních standardů pro podnikatele (ČÚS č. 001 až 023), vše ve znění platném pro rok 2023.

Účetní jednotka účtuje o stavu a pohybu majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, dále o nákladech a výnosech a o výsledku hospodaření. Účetním obdobím je kalendářní rok. Účetnictví se vede za účetní jednotku jako celek v peněžních jednotkách české měny.

V roce 2022 nebyly provedeny žádné změny v organizační struktuře účetní jednotky. Zároveň nebyly provedeny ani změny v obchodním rejstříku.

**1) Způsob oceňování majetku a závazků**

- Nakupované zásoby jsou oceněny váženým aritmetickým průměrem a účtují se způsobem – A.
- Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností - společnost neeviduje.
- Způsob oceňování závazků - reálnou hodnotou.

**2) Stanovení úprav hodnot majetku**

- Způsob odpisování majetku, odpisový plán účetních a daňových odpisů, způsob daňového odpisování, rozdíl účetních a daňových odpisů – účetní odpisové plány jsou sestaveny podle doby použitelnosti konkrétního majetku a odepisuje se lineárně. Odpis je vyčíslen měsíčně (1 n-tina stanovené doby odepisování v měsících). Odepisování je zahájeno následující měsíc po zařazení do užívání. Drobný dlouhodobý majetek, tj. majetek s pořizovací cenou do 80 tis. korun byl v roce 2023 účtován přímo do spotřeby. Daňové odpisy byly uplatněny dle zák. 586/92 Sb. a to s využitím zrychlených odpisů.
- Uplatněný způsob stanovení úprav hodnot (dříve opravné položky) majetku - společnost neeviduje.

**3) Způsob přepočtu údajů v cizí měně na Kč**

- Přepočet údajů cizích měn na Kč byl proveden v souladu s ustanovením § 24 odst. 7 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví – údaje v cizí měně nenastaly.

**4) Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků**

- Kurzem ČNB k 31. 12. 2023.

**C) INFORMACE O POUŽITÉM OCEŇOVACÍM ROZDÍLU A TECHNICE PŘI OCENĚNÍ REÁLNOU HODNOTOU**

**1) Změna reálné hodnoty podle jednotlivých druhů finančního majetku a způsob jejich zaúčtování**

- Společnost neeviduje

**2) Rozsah a podstata derivátů (deriváty= termínované obchody, opce, swapy apod.)**

- Společnost neeviduje

**3) Důvody a výše opravných položek u majetku a závazků, pokud nebyly oceněny reálnou hodnotou nebo ekvivalencí**

- Společnost neeviduje

**D) VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ S DOBOU SPLATNOSTI DELŠÍ NEŽ 5 LET**  
(pohledávky a dluhy)

- Společnost neeviduje.

**E) VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ KRYTÝCH VĚCNÝMI ZÁRUKAMI**  
(pohledávky a dluhy)

- Společnost neeviduje

**F) VÝŠE ZÁLOH, ZÁVDAVKŮ, ZÁPŮJČEK A ÚVERŮ POSKYTNUTÝCH ČLENŮM ŘÍDÍCÍCH A KONTROLNÍCH ORGÁNŮ**

- Společnost neeviduje

**G) VÝŠE VÝNOSŮ, KTERÉ JSOU MIMOŘÁDNÉ SVÝM OBJEMEM NEBO PŮVODEM**

- Společnost neeviduje

**H) VÝŠE ZÁVAZKOVÝCH VZTAHŮ, KTERÉ NEJSOU VYKÁZÁNY V ROZVAZE**  
(pohledávky a dluhy)

- Společnost neeviduje

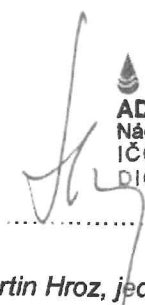
**I) PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ V PRŮBĚHU OBDOBÍ**

- Průměrný přepočtený počet zaměstnanců ve společnosti je 18 zaměstnanců.

**DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE O NABYTÍ VLASTNÍCH AKCIÍ NEBO VLASTNÍCH PODÍLŮ**

- Nejsou.

V Brně dne 5. 6. 2024

  
**Adavak** ①  
ADAVAK, s.r.o.  
Nádražní čp. 455, 679 04 Adamov  
IČO: 255 83 484  
DIČ: CZ25583484  
.....  
Ing. Martin Hroz, jednatel společnosti