



# ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **70988013**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Pilníkov, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70988013**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Obec Pilníkov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní a školní výchova a vzdělávání**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **801000**

## Kontaktní údaje

telefon **734 575 492**  
 fax  
 e-mail  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Patricie Ittnerová**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
 za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Ilona Skořepová**

Podpisový záznam statutárního  
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 13h 7m53s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>19 359 740,01</b>	<b>7 283 131,12</b>	<b>12 076 608,89</b>	<b>8 882 481,40</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>17 724 802,81</b>	<b>7 283 131,12</b>	<b>10 441 671,69</b>	<b>7 093 698,00</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>9 948,00</b>	<b>9 948,00</b>		
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	9 948,00	9 948,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>17 714 854,81</b>	<b>7 273 183,12</b>	<b>10 441 671,69</b>	<b>7 093 698,00</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	12 515 464,69	2 814 370,00	9 701 094,69	6 275 159,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 016 273,00	275 696,00	740 577,00	818 539,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 183 117,12	4 183 117,12		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>1 634 937,20</b>		<b>1 634 937,20</b>	<b>1 788 783,40</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>100 232,00</b>		<b>100 232,00</b>	<b>95 633,84</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	100 232,00		100 232,00	95 633,84
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>381 348,60</b>		<b>381 348,60</b>	<b>164 764,50</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	331 040,00		331 040,00	151 390,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				300,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				6 000,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	49 928,60		49 928,60	7 074,50
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	380,00		380,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 153 356,60</b>		<b>1 153 356,60</b>	<b>1 528 385,06</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 074 076,98		1 074 076,98	1 477 440,83
10.	Běžný účet FKSP	243	34 389,62		34 389,62	10 717,23
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	44 890,00		44 890,00	40 227,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>12 076 608,89</b>	<b>8 882 481,40</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>10 787 132,51</b>	<b>7 527 746,35</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>10 466 776,86</b>	<b>7 118 803,17</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	8 021 126,82	6 973 446,17
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	2 445 650,04	145 357,00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>320 355,65</b>	<b>408 943,18</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	40 896,71	15 753,10
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	79 603,48	79 603,48
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		186 604,72
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	199 855,46	126 981,88
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>			
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>1 289 476,38</b>	<b>1 354 735,05</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
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		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>1 289 476,38</b>	<b>1 354 735,05</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	21 748,08	30 270,30
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	113 178,00	118 825,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
10.	Zaměstnanci	331	524 978,00	553 361,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	193 541,00	216 339,00
13.	Zdravotní pojištění	337	82 956,00	91 241,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	66 845,00	71 976,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	3 155,43	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384	6 610,00	14 190,00
36.	Dohadné účty pasivní	389	276 464,87	258 532,75
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

\* Konec sestavy \*



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **70988013**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Pilníkov, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70988013**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Obec Pilníkov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní a školní výchova a vzdělávání**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **801000**

## Kontaktní údaje

telefon **734 575 492**  
 fax  
 e-mail  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Patricie Ittnerová**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
 za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Ilona Skořepová**

Podpisový záznam statutárního  
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 13h 7m23s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>12 876 798,89</b>	<b>282 128,72</b>	<b>12 573 970,44</b>	<b>250 745,66</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>12 875 150,98</b>	<b>282 128,72</b>	<b>12 572 609,94</b>	<b>250 745,66</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	1 116 766,74	165 828,39	1 094 154,23	166 500,66
2.	Spotřeba energie	502	683 938,12		669 864,87	
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	449 392,00		571 046,80	
9.	Cestovné	512	6 954,00		11 465,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	304 490,93		238 642,74	
13.	Mzdové náklady	521	7 107 741,00	87 600,00	6 930 524,00	65 100,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 338 412,67	27 880,33	2 297 440,00	18 598,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	29 002,89		28 283,03	
16.	Zákonné sociální náklady	527	88 759,99	820,00	87 796,51	547,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	187 491,00		181 653,00	
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	533 226,50		453 610,00	



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	28 975,14		8 129,76	
<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 ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>						
			<b>1 647,91</b>		<b>1 360,50</b>	
1.	Daň z příjmů	591	1 647,91		1 360,50	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>12 827 822,61</b>	<b>331 105,00</b>	<b>12 478 007,10</b>	<b>346 709,00</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>						
			<b>1 174 859,98</b>	<b>331 105,00</b>	<b>1 493 832,32</b>	<b>346 709,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	907 177,00	331 105,00	888 486,00	346 709,00
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	109 522,42		458 067,12	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	158 160,56		147 279,20	
<b>II. Finanční výnosy</b>						
			<b>8 891,34</b>		<b>7 160,50</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	8 891,34		7 160,50	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>11 644 071,29</b>		<b>10 977 014,28</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	11 644 071,29		10 977 014,28	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		47 328,37-	48 976,28	94 602,84-	95 963,34
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		48 976,28-	48 976,28	95 963,34-	95 963,34
			* Konec sestavy *			



# PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **70988013**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Pilníkov, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2015

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Náměstí 35**  
 obec **Pilníkov**  
 PSČ, pošta **542 42**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **70988013**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Obec Pilníkov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní a školní výchova a vzdělávání**  
 vedlejší činnost  
 CZ-NACE **801000**

## Kontaktní údaje

telefon **734 575 492**  
 fax  
 e-mail  
 WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Patricie Ittnerová**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
 za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Ilona Skořepová**

Podpisový záznam statutárního  
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 03.02.2016, 13h 5m27s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst. 3 zákona č. 563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1. 1. 2010).

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání).

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>844 161,83</b>	<b>811 031,33</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	844 161,83	811 031,33
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<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.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky 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. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	844 161,83	811 031,33

**A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		216 339,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		91 241,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona**

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne ve smyslu ustanovení § 19 odst. 5 písm. a) zákona č. 563/1991 Sb.

**A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona**

V souladu s rozhodnutím zřizovatele vede účetní jednotka účetnictví ve zjednodušeném rozsahu a nevytváří opravné položky k pohledávkám. V účetnictví účetní jednotky nejsou ke dni sestavení účetní závěrky evidovány závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti (informace ve smyslu § 19 odst. 5 písm. b) zákona č. 563/1991 Sb.).

**A.8. Informace podle § 66 odst. 6**

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 6).

**A.9. Informace podle § 66 odst. 8**

Investiční fond organizace je ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 8).



**B.**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>B.1.</b>	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
<b>B.2.</b>	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
<b>B.3.</b>	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
<b>B.4.</b>	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	2 305 388,04	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	5 095,00	5 095,00

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

0.00 Údaje se organizace netýkají.

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>A</b>	Účetní jednotka podle zřizovací listiny hospodaří s majetkem zřizovatele a majetkem získaným vlastní činností. Ke dni účetní závěrky neviduje organizace majetek získaný vlastní činností. Veškerý objem majetku vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele. k položce All, B1 –	<b>17 724 802,81</b>

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

K položce	Doplnující informace	Částka
<b>B.IV. 2.</b>	K datu účetní závěrky obdržela účetní jednotka následující dotace: Příspěvek na činnost z rozpočtu zřizovatele ve výši 1.700.000.-Kč, dotaci na přímé náklady na vzdělávání ( UZ 33353 ) na 1-12/15 ve výši 9.007.500.- Kč, zúčtováno za 1-12/15 ve výši 9.007.500.-Kč, dotaci z RP "Zvýšení platů pracovníků RgŠ (UZ 33052) ve výši 240.452.-Kč, dotaci z RP "Zvýšení odměňování pracovníků RgŠ (UZ 33061) ve výši 44.725.-Kč, dotaci projektu Výzva 57 ( UZ 33058 ) "Technické dovednosti v ZŠ" ve výši 220.850.- Kč, čerpána dotace z projektu "Vzájemným učením-cool pedagog (UZ 33019) ve výši 419.449,29 Kč, dotaci z Úřadu práce na zaměst. ve výši 6.000.- Kč, dotaci na pořízení investice SZIF ve výši 5.095,00 Kč / celkový objem poskytnutých dotací ke dni účetní závěrky činil 11.644.071,29 Kč.	<b>11 644 071,29</b>

### 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	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>15 753,10</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>68 978,61</b>
	1. Základní příděl		68 978,61
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>43 835,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		3 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		4 180,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		9 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		27 655,00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>40 896,71</b>



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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>266 208,20</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>186 604,72</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		186 604,72
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>79 603,48</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>126 981,88</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>182 396,00</b>
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		182 396,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>109 522,42</b>
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		109 522,42
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>199 855,46</b>

**G. Stavby**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>12 515 464,69</b>	<b>2 814 370,00</b>	<b>9 701 094,69</b>	<b>6 275 159,00</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 471 477,00	2 485 477,00	5 986 000,00	5 986 000,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 535 464,69		3 535 464,69	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	508 523,00	328 893,00	179 630,00	289 159,00

**H. Pozemky**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

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

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

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

**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.</i>
2	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
3	<i>IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.</i>
4	<i>Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>
5	<i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči veřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i>
6	<i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>
7	<i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>
8	<i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>
9	<i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>
10	<i>Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.</i>

**L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru****Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

\* Konec sestavy \*