



ROZVAHA

příspěvkové organizace
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 60341793

Název: Základní škola a mateřská škola Štíty, okres Šumperk

MĚSTO ŠTÍTY
nám. Míru 55
789 91 Štíty
IČ: 00303453 DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	Školní 98	ulice, č.p.
obec	Štíty	obec
PSC, pošta	789 91	PSC, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	60341793	hlavní činnost	poskytování základního vzdělání
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	hospodářská
zřizovatel	Město Štíty	CZ-NACE	801020

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	583 440 166	
fax	583 440 307	
e-mail	zs.stity@zssstity.cz	
WWW stránky	www.zssstity.cz	

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce
Alena Poláchová		PaedDr. Miloš Harných
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.01.2019, 12h17m53s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
AKTIVA CELKEM			9 834 399,59	6 981 086,90	2 853 312,69	3 796 553,78
A.	Stálá aktiva		7 043 798,90	6 981 086,90	62 712,00	82 516,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		64 796,75	64 796,75		
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	64 796,75	64 796,75		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		6 979 002,15	6 916 290,15	62 712,00	82 516,00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 365 709,20	2 302 997,20	62 712,00	82 516,00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 613 292,95	4 613 292,95		
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				
B.	Oběžná aktiva		2 790 600,69	2 790 600,69	2 853 312,69	3 714 037,78
I.	Zásoby		70 086,56	70 086,56	70 086,56	60 402,30
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	70 086,56		70 086,56	60 402,30
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
II. Krátkodobé pohledávky						
1.	Odběratelé	311	263 997,00		263 997,00	1 049 710,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	3 120,00		3 120,00	34 514,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	200 210,00		200 210,00	972 352,00
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				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	60 667,00		60 667,00	42 844,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek						
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	2 456 517,13		2 456 517,13	2 603 925,48
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	2 353 637,01		2 353 637,01	2 513 964,82
10.	Běžný účet FKSP	243	47 152,12		47 152,12	55 984,66
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	55 728,00		55 728,00	33 976,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			2 853 312,69	3 796 553,78
C.	Vlastní kapitál		640 523,29	772 770,57
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		62 712,00	82 516,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	62 712,00	82 516,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
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		493 088,09	690 254,57
1.	Fond odměn	411	4 500,00	4 500,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	113 917,92	114 181,12
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	198 304,77	198 304,77
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		216 707,28
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	176 365,40	156 561,40
III.	Výsledek hospodaření		84 723,20	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		84 723,20	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		2 212 789,40	3 023 783,21
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		2 212 789,40	3 023 783,21
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	24 699,40	45 021,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	134 878,00	118 951,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	979 719,00	1 095 762,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	375 004,00	427 626,00
13.	Zdravotní pojištění	337	161 476,00	183 282,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	145 236,00	179 626,00
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		
35.	Výdaje příštích období	383	13 876,00	13 945,00
36.	Výnosy příštích období	384	24 536,00	21 520,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	353 365,00	938 050,21
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2018

IČO: 60341793

Název: Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk

MĚSTO ŠTÍTY

nám. Míru 55

789 91 Štítý

IČ: 00303453 DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Školní 98	ulice, č.p.	
obec	Štítý	obec	
PSČ, pošta	789 91	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	60341793	hlavní činnost	poskytování základního vzdělání
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	hospodářská
zřizovatel	Město Štítý	CZ-NACE	801020

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	583 440 166		
fax	583 440 307		
e-mail	zs.stity@zsstity.cz		
WWW stránky	www.zsstity.cz		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Alena Poláčková		PaedDr. Miloš Harnych	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.01.2019, 12h18m28s

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A.	Náklady celkem		22 675 180,09	358 615,59	20 877 422,63	386 805,65
I.	Náklady z činnosti		22 644 591,09	358 615,59	20 853 154,63	386 805,65
1.	Spotřeba materiálu	501	2 027 210,30	147 703,58	1 827 340,88	158 530,65
2.	Spotřeba energie	502	1 321 258,60	35 754,00	1 486 731,73	48 035,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	377 198,42	4 836,00	1 001 761,00	3 028,00
9.	Cestovné	512	43 442,00	6,00	43 822,00	18,00
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	285 087,00		257 010,00	
12.	Ostatní služby	518	637 674,43	4 074,00	795 690,76	4 529,00
13.	Mzdové náklady	521	13 028 897,00	127 318,00	11 457 103,00	134 050,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	4 324 974,00	33 020,00	3 811 826,00	33 660,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	53 476,00	408,00	47 062,00	416,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	595 818,79	4 096,01	488 224,46	1 980,00
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	18 894,00	910,00	18 809,00	999,00
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	500 834,55	490,00	131 793,80	1 560,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
II.	Finanční náklady		30 589,00		24 268,00	
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	30 589,00		24 268,00	
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. Výnosy celkem			22 730 230,88	388 288,00	20 845 973,28	418 255,00
I. Výnosy z činností			1 813 640,00	388 288,00	2 194 738,00	418 255,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 805 668,00	370 686,00	1 884 768,00	396 015,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		17 602,00		22 240,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	2 700,00		2 400,00	
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	5 272,00		7 570,00	
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			300 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činností	649				
II. Finanční výnosy			904,00		950,16	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	904,00		950,16	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			20 915 686,88		18 650 285,12	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	20 915 686,88		18 650 285,12	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		55 050,79	29 672,41	31 449,35-	31 449,35
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		55 050,79	29 672,41	31 449,35-	31 449,35

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **60341793**

Název: **Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk**

MĚSTO ŠTÍTY

nám. Míru 55

789 91 Štítý



IČ: 00303453 DIČ: CZ00303453

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Školní 98	ulice, č.p.	
obec	Štítý	obec	
PSČ, pošta	789 91	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	60341793	hlavní činnost	poskytování základního vzdělání
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	hospodářská
zřizovatel	Město Štítý	CZ-NACE	801020

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	583 440 166	<p>Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk Školní 98, 789 91 Štítý IČO: 60341793 tel.: 583 440 166 - 3 -</p>	
fax	583 440 307		
e-mail	zs.stity@zsstity.cz		
WWW stránky	www.zsstity.cz		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Alena Poláčková		PaedDr. Miloš Harnych	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): **15.01.2019, 12h15m 5s**

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

Nejsou informace o tom, že byl porušen princip nepřetržitého trvání jednotky, (od 1.1.2011 se s účetní jednotkou Základní škola sloučila Mateřská škola), účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti.

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

Od roku 2011 došlo k zásadní změně v oblasti účtování transferů, za transfery se považují veškeré dotace, granty, příspěvky i finanční dary. V roce 2018 se nemění účetní metody stanovené vnitřní směrnici.

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

Účetní jednotka účtuje na podrozvahových účtech 902-JDDHM pod limit 3000,- Kč a 901-JDDNM pod limit 7000,- Kč, na účtu 966 - majetek ve výpůjčce od zřizovatele Město Štítý a majetek ve výpůjčce od firmy Klein automotive s.r.o.

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

4.

Číslo položky Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		3 172 534,84	3 160 607,89
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	454 308,95	415 893,70
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 718 225,89	2 744 714,19
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
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		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
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		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			420 403,60
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		420 403,60
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		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		19 499 423,37	19 499 423,37
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		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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	19 499 423,37	19 499 423,37
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		

P. Další podmíněné závazky**VII.**

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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.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		

P. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací**VIII. účty**

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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	16 326 888,53-	15 918 411,88-

A. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**5.****A. Informace podle § 19 odst. 6 zákona****6.**

B. Informace podle § 66 odst. 6

1.

B. Informace podle § 66 odst. 8

2.

B. Informace podle § 68 odst. 3

3.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		976 266,00

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

1.

D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

2.

D. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

3.

D. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

4.

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

5.

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

6.

D. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

7.

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A	Účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu	
B	účet 314 se používá na zálohy energií	
B	účet 315 se používá na předpis školného v mateřské škole a ve školní družině	
B	účet 388 se používá na dohadné položky transferů poskytnutých Ol. krajem /MŠMT	
B	účet 348 se používá na vedení pohledávek za zřizovatelem Město Štítý	
D	účet 324 se používá na přijaté zálohy za stravné na další měsíc, na zálohy poplatků na školní družinu	
D	účet 383 se používá na zákoné pojištění Kooperativa- odúčtuje se následující měsíc po zaplacení pojištění	
D	účet 348 a 384 se používá na časové rozlišení transferu zřizovatele Město Štítý, a transferu z Úřadu práce - refundace mezd. Účtování transferů je odděleno analytickými účty.	
D	účet 389 se používá na dohadné položky na energie, popř. služby	
D	účet 374 se používá na zálohy transferu poskytnutých Ol. krajem/ MŠMT	
D	účet 336 se používá na zúčtování sociálního pojištění, 337 se používá na zúčtování zdravotního pojištění, 338 se používá na zúčtování důchodového spoření, 342 se používá na zúčtování daní	
B	účet 381 se používá na zachycení položek nákladů příštího období - např. předplatné časopisů a aktualizace programů na další období	
D		

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

K položce	Doplnující informace	Částka
C	Účetní jednotka má povolenou zřizovatelem Město Štítý a vymezenou ve zřizovací listině doplňkovou činnost	
C	Přehled výsledků hospodaření	
C	UZ 33353, Výnosy: 17,231.250,00, Kč, Náklady: 17,231.250,00 Kč	
C	Zřizovatel Město Štítý : Výnosy: 4,914.544,00Kč, Náklady: 4,859.493,21Kč,	55 050,79
C	Doplňková činnost: Výnosy: 388.288,-Kč, Náklady 358.615,59Kč,	29 672,41
C	Účelová dotace 33063: Výnosy: 538.086,88Kč, Náklady: 556.086,88Kč Z toho V i N národní podíl 15% 83.413,03Kč, evropský podíl 85% 472.673,85Kč	
C	Účelová dotace 33070: Výnosy: 28.350,00,- Kč, Náklady: 28.350,00,- Kč	
C	Ú	
C	PO účtuje o aktivaci stravného za vlastní zaměstnance (a to ve výši věcné a osobní režie) MD 527/ D 516. Z tohoto důvodu vykazuje účet 516 zápornou hodnotu, kterou vyrovnává č. ú MD 527. Jsou použity nákladové účty, neboť PO nemá z této aktivace žádný výnos.	

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

E. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**4.**

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

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		114 181,12
A.II.	Tvorba fondu		257 256,80
1.	Základní přiděl		257 256,80
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		257 520,00
1.	Půjčky na bytové účely		
2.	Stravování		89 500,00
3.	Rekreace		160 020,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport		
5.	Sociální výpomoci a půjčky		
6.	Poskytnuté peněžní dary		8 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
9.	Ostatní užití fondu		
A.	Konečný stav fondu		113 917,92
IV.			

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.		415 012,05
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		216 707,28
	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		216 707,28
D.	Konečný stav fondu		198 304,77
IV.			

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.		156 561,40
F.II.	Tvorba fondu		19 804,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		19 804,00
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		176 365,40

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

Číslo položky Název položky y	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

G. Stavby

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

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

Číslo položky Název položky y	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

H. Pozemky

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

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ
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. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	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 *