



# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 60341793

Název: Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Místo podnikání		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		Mgr. Ilona Haasová	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.01.2022, 6h21m50s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korektive	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>14 303 592,83</b>	<b>8 911 360,38</b>	<b>5 392 232,25</b>	<b>7 455 874,42</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>8 950 310,38</b>	<b>8 911 360,38</b>	<b>38 950,00</b>	<b>55 649,00</b>
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		459 871,75	459 871,75		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolanky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	459 871,75	459 871,75		
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		8 454 788,63	8 451 488,63	3 300,00	23 104,00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatně hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 365 709,20	2 362 409,20	3 300,00	23 104,00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 089 079,43	6 089 079,43		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky		35 650,00		35 650,00	32 545,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	35 650,00		35 650,00	32 545,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>5 353 282,25</b>		<b>5 353 282,25</b>	<b>7 400 225,42</b>
I.	Zásoby		259 536,06		259 536,06	67 448,88
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	259 536,06		259 536,06	67 448,88
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	
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>583 613,85</b>		<b>583 613,85</b>	<b>2 620 719,65</b>
1.	Odběratelé	311	26 021,00		26 021,00	32 047,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	45 420,00		45 420,00	692 220,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté navratné finanční výpomoci krátkodobě	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 peněžita 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	379				
30.	Náklady příštích období	381	81 287,85		81 287,85	101 694,75
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	430 885,00		430 885,00	1 794 757,90
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>4 510 132,34</b>		<b>4 510 132,34</b>	<b>4 712 056,89</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobě	244				
5.	Jiné běžné účty	246	242 296,00		242 296,00	166 537,00
9.	Běžný účet	241	3 865 319,24		3 865 319,24	4 120 164,31
10.	Běžný účet FKSP	243	375 311,10		375 311,10	341 705,58
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	27 206,00		27 206,00	83 650,00

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>5 392 232,25</b>	<b>7 455 874,42</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>			<b>1 423 377,46</b>	<b>1 407 395,88</b>
<b>I. Jméni účetní jednotky a upravující položky</b>			<b>3 300,00</b>	<b>23 104,00</b>
1.	Jméni účetní jednotky	401	3 300,00	23 104,00
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		
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>			<b>1 358 768,68</b>	<b>1 165 736,85</b>
1.	Fond odměn	411	4 500,00	4 500,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	501 984,76	341 705,58
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	168 917,10	300 362,07
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	447 589,42	303 195,80
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	235 777,40	215 973,40
<b>III. Výsledek hospodaření</b>			<b>61 308,78</b>	<b>218 555,03</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		61 308,78	218 555,03
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D. Cizí zdroje</b>			<b>3 968 854,79</b>	<b>6 048 478,54</b>
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy	441		
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>			<b>466 535,00</b>	<b>1 418 940,00</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	35 550,00	32 545,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	430 885,00	1 386 395,00
<b>III. Krátkodobé závazky</b>			<b>3 502 319,79</b>	<b>4 629 538,54</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	115 235,79	26 469,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	669 039,00	562 107,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 644 883,00	1 681 454,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	566 617,00	702 322,00
13.	Zdravotní pojištění	337	244 581,00	302 936,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	190 674,00	335 974,00
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		408 362,90
35.	Výdaje příštích období	383	25 871,00	23 693,64
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	45 420,00	586 220,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

\* Konec sestavy \*





# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 12 / 2021

IČO: 60341793

Název: Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Školní 98  
obec Štítý  
PSČ, pošta 789 91

## Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 60341793  
právní forma příspěvková organizace  
zřizovatel Město Štítý

## Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání  
vedlejší činnost hospodářská  
CZ-NACE 801020

## Kontaktní údaje

telefon 583 440 166  
fax 583 440 307  
e-mail zs.stity@zsstity.cz  
WWW stránky www.zsstity.cz

## Razítko účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola Štítý,  
okres Šumperk  
Školní 98, 789 91 Štítý  
IČO: 60341793 tel.: 583 440 166

## Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Poláčková  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zastupce

Mgr. Ilona Haasová  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.01.2022, 6h23m 9s

Číslo položky	Název položky	Synтетický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>Náklady celkem</b>		<b>33 540 364,61</b>	<b>78 669,63</b>	<b>29 545 860,73</b>	<b>272 148,40</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>33 488 488,61</b>	<b>78 669,63</b>	<b>29 492 314,73</b>	<b>271 818,40</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	2 150 664,40	29 604,11	1 580 694,59	112 623,40
2.	Spotřeba energie	502	974 678,25	5 616,00	950 357,13	26 976,00
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	1 030 143,91	318,00	302 396,83	2 506,00
9.	Castovné	512	11 361,00		18 629,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	363 120,00		277 415,00	
12.	Ostatní služby	518	630 282,33	1 127,00	579 297,60	4 388,00
13.	Mzdové náklady	521	20 688 097,00	31 476,00	18 086 330,00	93 200,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 802 558,00	9 287,00	6 015 305,00	28 392,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	84 580,00	115,00	74 746,00	353,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	805 712,00	600,52	676 040,10	1 680,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	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	19 594,00	210,00	18 870,00	934,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zučtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zučtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	618 726,72	316,00	1 427 563,48	764,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	35 211,00		39 500,00	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>51 876,00</b>		<b>53 546,00</b>	<b>330,00</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	51 876,00		53 546,00	330,00
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B.</b>	<b>Výnosy celkem</b>		<b>33 597 192,02</b>	<b>83 151,00</b>	<b>29 750 664,16</b>	<b>285 900,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>1 865 798,05</b>	<b>83 151,00</b>	<b>1 168 176,15</b>	<b>285 900,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 370 952,00	80 149,00	1 164 679,00	285 298,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		3 002,00		602,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
9.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	3 030,70		3 497,15	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodání	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	350 000,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	141 815,35			
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>430,97</b>		<b>1 416,11</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	430,97		1 416,11	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>31 730 963,00</b>		<b>28 581 071,90</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	31 730 963,00		28 581 071,90	
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		56 827,41	4 481,37	204 803,43	13 751,60
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		56 827,41	4 481,37	204 803,43	13 751,60

\* Konec sestavy \*



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřízené ÚSC  
(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)  
Období: 12 / 2021  
IČO: 60341793  
Název: Základní škola a mateřská škola Štítý, okres Šumperk

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Školní 98	ulice, č.p.	
obec	Štítý	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 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 Poláchová		Mgr. Ilona Haasová	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.01.2022, 6h24m37s

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

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

Od roku 2011 došlo k zásadní změně v oblasti účtování transferů, za transfery se považují veškeré dotace, granty, příspěvky i finanční dary. V roce 2021 se nemění účetní metody stanovené vnitřní směrnici.

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

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 Štíty a majetek ve výpůjčce od firmy Klein automotiv s.r.o. PO účtuje o aktivaci srovnáho 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. Tato účetní operace nemá vliv na výsledek hospodaření.

**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>			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 559 704,12	3 382 907,28
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	515 048,84	489 023,84
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 044 655,28	2 893 683,44
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		
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>		19 522 413,37	19 522 413,37
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		
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	19 522 413,37	19 522 413,37
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		
<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.	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		
<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	15 902 703,35	15 899 546,00

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



B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

**C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jméni 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 věcná a časové souvislosti		

- D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
- D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
- D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>
- D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

## E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
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, jsou zde vedeny odděleně přijaté finanční prostředky na dotované obědy do škol, finanční prostředky žáků v programu žákovské pokladny, jednotlivé zálohy jsou rozlišeny analytickou evidencí	
D	účet 383 se používá na zákonné pojištění Kooperativa- odúčtuje se následující měsíc po zaplacení pojištění	
D	účet 384 se používá na časové rozlišení transferu zřizovatele Město Štítý, 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	účet 459 se používá k zachycení pohybu vratných záloh za vydání čipů	
A	účet 469 se používá k zachycení pohybu vratných záloh za vydané čipy	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
C	Účetní jednotka má povolenou zřizovatelem Město Štíty a vymezenou ve zřizovací listině doplňkovou činnost	
C	Přehled výsledků hospodaření	
C	UZ 33353, N: 28,133.045,- Kč V: 28,133.045, Kč	
C	Zřizovatel: N: 4,737.332,91 Kč, V: 4,794.160,32 Kč	56 827,41
C	Doplňková činnost: N:78.669,63 Kč V: 83.15.1,- Kč	4 481,37
C	Účelová dotace Šablony II, UZ 33063: Nevyčerpaná záloha ve výši 227033,- Kč byla převedena z rezervního fondu č.ú. 4140521 v lednu 2021 převedena opět na zálohu, jedná se o spolufinancování z evropských fondů. V 1-6/2021 byla částka 227033 Kč dočerpána a provedeno vyúčtování cele dotace Šablony II. Od měsíce září 2021 máme schválenou účelovou dotaci Šablony III v celkové výši 870.664,- Kč. Z této dotace bylo od září do prosince 2021 čerpáno 430.885,- Kč, zbytek finančních prostředků ve výši 439.779,- Kč bylo převedeno do rezervního fondu. V měsíci lednu 2022 budou finanční prostředky převedeny zpět do záloh k dalšímu čerpání.	
C	Účelová dotace UZ 33063 vedena pod org4 - jedná se o účelovou dotaci ve výši 408362,90, kde naše organizace je v roli partnera, příjemcem dotace je Základní škola Červená Voda. Na účtech 3740366 a 3880366 je vedena částka 408.362,90 Kč, která byla po pokynu z ČV závěrečně proučtována.	
C	Nevyčerpaná záloha z UZ 13014 Dotované obědy do škol II ve výši 761862,80 Kč byla převedena z Rezervního fondu. V lednu 2021 byla převedena zpět na zálohu. Dotaci poskytl krajský úřad Olomouc ve výši 80488,80 Kč, v roce 2020 září až prosinec čerpáno 4326,- Kč, v roce 2021 1-6 čerpáno 5034,75 Kč. V červnu proběho vyúčtování a vratka 71128,05 byla odeslána zpět poskytovateli Kr.úřad Olomouc.	
C	Od měsíce září 2021 nám byla opět schválena dotace Obědy do škol III ve výši 33.492,90 Kč, která byla následně snížena o částku 1.902,08 Kč na celkovou částku 31.590,82 Kč. Z této dotace nám byla v roce 2021 zaslána částka 14.844,37 Kč. Čerpání dotace za září až prosinec 2021 bylo ve výši 7.033,95 Kč. Zbylé finanční prostředky ve výši 7.810,42 Kč byly převedeny do rezervního fondu. V měsíci lednu 2022 budou opět převedeny do záloh a připraveny k čerpání v roce 2022.	
C	Rok 2021, zrovna tak jako předchozí rok 2020, byl vzhledem k nemoci COVID19 značně náročný, a to nejen po stránce výuky, ale i po stránce ekonomické. Přesto jsme se s těmito problémy poprali a rok úspěšně zvládli.	
C		
C		
C		



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
		<b>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</b>
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	341 705,58
A.II.	Tvorba fondu	407 258,18
	1 Základní příděl	407 258,18
	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	246 979,00
	1 Půjčky na bytové účely	
	2 Stravování	93 238,00
	3 Rekreace	104 518,00
	4 Kultura, tělovýchova a sport	6 500,00
	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	34 623,00
A.IV.	Konečný stav fondu	501 984,76

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		603 557,87
D.II.	Tvorba fondu		666 144,45
	1 Zlepšený výsledek hospodaření		218 555,03
	2 Nespolečované dotace z rozpočtu Evropské unie		447 589,42
	3 Nespolečované dotace z mezinárodních smluv		
	4 Peněžní dary - účelové		
	5 Peněžní dary - neúčelové		
	6 Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		653 195,80
	1 Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2 Úhrada sankcí		
	3 Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		350 000,00
	4 Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5 Ostatní čerpání		303 195,80
D.IV.	Konečný stav fondu		616 506,52

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

Číslo	Název	Pořádko	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		215 973,40
F.II.	Tvorba fondu		369 804,00
	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		350 000,00
F.III.	Čerpání fondu		350 000,00
	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. Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		350 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu		235 777,40



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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ 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
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 \*