



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **70987386**

Název: **Základní škola a mateřská škola Blatec, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Blatec 68**
 obec **Dub nad Moravou**
 PSČ, pošta **78375**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70987386**
 právní forma **příspěvková organizace**
 zřizovatel **obec Blatec**

Předmět podnikání

hlavní činnost **výchova a vzdělávání**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **801020**

Kontaktní údaje

telefon
 fax
 e-mail
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

**Základní škola a Mateřská škola Blatec,
 okres Olomouc
 příspěvková organizace
 IČ: 709 87 386 PSČ: 783 75**

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Helvigová

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Hana Bednářová

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **14.02.2018, 10h31m14s**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
AKTIVA CELKEM			7 337 198,99	2 157 946,66	4 594 009,52
A. Stálá aktiva			5 948 703,66	2 157 946,66	3 350 154,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek					
012	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
013	2. Software				
014	3. Ocenitelná práva				
015	4. Povolenky na emise a preferenční limity				
018	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek				
019	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
041	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
051	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
035	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			5 948 703,66	2 157 946,66	3 350 154,00
031	1. Pozemky		45 745,00		45 745,00
032	2. Kulturní předměty				
021	3. Stavby		4 760 596,00	1 015 584,00	3 745 012,00
022	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí		41 494,00	41 494,00	
025	5. Pěstitelské celky trvalých porostů				
028	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek		1 100 868,66	1 100 868,66	
029	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
042	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
052	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
036	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji				
III. Dlouhodobý finanční majetek					
061	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem				
062	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem				
063	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti				
068	5. Termínované vklady dlouhodobé				
069	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
IV. Dlouhodobé pohledávky					
462	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé				
464	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupných úvěrů				
465	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
469	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky				
471	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery				

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
B. Oběžná aktiva			1 388 495,33	1 388 495,33	1 243 855,52
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			
5.	Polotovary vlastní výroby	122			
6.	Výrobky	123			
7.	Pořízení zboží	131			
8.	Zboží na skladě	132			
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II. Krátkodobé pohledávky			56 810,00	56 810,00	115 147,00
1.	Odebíratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	52 880,00		104 770,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			1 850,00
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	3 930,00		8 527,00
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III. Krátkodobý finanční majetek			1 331 685,33	1 331 685,33	1 128 708,52
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	1 250 923,83		1 065 638,48
10.	Běžný účet FKSP	243	69 812,50		41 513,04
15.	Ceniny	263			80,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	10 949,00		1 477,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			5 179 252,33	4 594 009,52
C. Vlastní kapitál			4 837 040,33	4 171 740,52
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			3 782 321,27	3 341 718,27
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 892 730,37	1 702 976,37
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 889 590,90	1 638 741,90
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			864 662,67	611 844,70
1.	Fond odměn	411	160 000,00	80 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	65 425,20	44 596,78
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	502 148,47	363 970,92
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	3 000,00	3 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	134 089,00	120 277,00
III. Výsledek hospodaření			190 056,39	218 177,55
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	190 056,39	218 177,55
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
D. Cizí zdroje			342 212,00	422 269,00
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			342 212,00	422 269,00
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	29 576,00	34 732,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	154 847,00	167 350,00

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	59 269,00	64 743,00
13.	Zdravotní pojištění	337	25 403,00	27 749,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	19 437,00	22 922,00
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		3,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383	800,00	
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	52 880,00	104 770,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2017

IČO: 70987386

Název: Základní škola a mateřská škola Blatec, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

Blatec 68
Dub nad Moravou
78375

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70987386
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel obec Blatec

Předmět podnikání

hlavní činnost výchova a vzdělávání
vedlejší činnost
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola Blatec,
okres Olomouc
příspěvková organizace
IČ: 709 87 386 PSČ: 783 75

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Helvígová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Hana Bednářová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2018, 10h33m25s

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			3 436 140,65		3 245 697,76	
I. Náklady z činnosti			3 436 080,23		3 245 646,20	
1.	Spotřeba materiálu	501	105 699,00		94 599,95	
2.	Spotřeba energie	502	64 487,00		103 128,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatečných 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	25 381,00		17 717,44	
9.	Cestovné	512	1 395,00		810,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	323 913,81		301 122,80	
13.	Mzdové náklady	521	2 084 534,00		1 892 573,00	
14.	Základní sociální pojištění	524	685 449,00		623 201,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	8 244,00		7 427,00	
16.	Základní sociální náklady	527	40 320,42		27 554,01	
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	34 963,00		137 812,00	
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	61 694,00		36 191,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3
36.	Ostatní náklady z činnosti	549		3 510,00		
II. Finanční náklady						
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				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591	60,42	51,56		
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	60,42	51,56		
B. Výnosy celkem			3 626 197,04	3 463 875,31		
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	96 200,00	87 561,00		
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	96 200,00	87 561,00		
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				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			318,04	271,31		
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	318,04	271,31		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			3 529 679,00		3 376 043,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 529 679,00		3 376 043,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		190 116,81		218 229,11	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		190 056,39		218 177,55	

* Korece sestavy *

PŘÍLOHA

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

Období: **12 / 2017**

IČO: **70987386**

Název: **Základní škola a mateřská škola Blatec, příspěvková organizace**



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

Blatec 68
Dub nad Moravou
78375

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70987386**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **obec Blatec**

Předmět podnikání

hlavní činnost **výchova a vzdělávání**
vedlejší činnost
CZ-NACE **801020**

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola Blatec
okres Olomouc
příspěvková organizace
IČ: 709 87 386 PSČ: 783 75

Osoba odpovědná za účetnictví

Hana Helvígová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Hana Bednářová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): **14.02.2018, 10h34m38s**

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb.

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

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách Účetní jednotka používá účetní metody dané obecně platnými právními předpisy, zejména: - zákon č. 563/1991 Sb. O účetnictví - Vyhláška 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, kterou jsou územními samosprávnými celky, příspěvkovými organizacemi, státními fondy a organizačními složkami státu - Vyhláška 383/2009 Sb., o účetních záznámech v technické formě vybraných účetních jednotek a jejich předávání do centrálního systému účetních informací státu a požadavcích na technické a smíšené formy účetních záznamů, v platném znění. - účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Na základě rozhodnutí zřizovatele jsou nad rámec rozhodnutí o vedení účetnictví ve zjednodušeném rozsahu vytvářeny opravné položky k pohledávkám z hospodářské činnosti a to podle Zákona o rezervách - účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného plánu schválených měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání) - u nové pořízené věci je postupováno následujícím způsobem: 1. Způsob oceňování: Zásoby - v pořizovacích cenách Dlouhodobý majetek - pořizovací cenou včetně nákladů souvisejících s pořízením Drobny dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 3 tis. Kč do 40 tis. Kč Drobny dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 7 tis. do 60 tis. Kč Cenné papíry a majetkové účasti: nejsou. 2. Reprodukční pořizovací ceny: v roce 2014 nebylo použito. 3. Změny způsobů oceňování: nenastaly. 4. Odpisový plán: účetní jednotka provádí účetní odpisy. Druh majetku Počet let odepisování je stanoven vnitřní směrnici. V případě pořízení staršího vybavení je nastavována doba životnosti individuálně. - v případě svěřeného majetku zřizovatelem jsou přebírány pořizovací ceny zřizovatele s dopočtem opravek podle dob životnosti uvedené výše - časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u všech položek v oblasti dotací. V případě časového rozlišení nákladů a výnosů - jsou časově rozlišovány. Rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následujícím způsobem: a) přímé náklady (materiál, subdodávky ...) - přímo se přiřazují do hlavní do hospodářské činnosti jsou přeučtovány příslušným poměrem b) přímé osobní náklady - mzdy jsou prvotně přiřazovány do hlavní činnosti či hospodářské činnosti, a dle stanovených úvazků či počtu hodin. Účetní jednotka má rezervní fond částečně krytý zásobami.

