

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Radějov, okres Hodonín, příspěvková organizace; IČO 75023091; Radějov 1, 696 67 Radějov

Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2017 v 10:18

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

Vyhláška č. 369/2015, kterou se mění vyhláška č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů.

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

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele "Návrh účtového rozvrhu pro příspěvkové organizace Jihomoravského kraje.

Organizace účtuje ve zjednodušeném rozsahu účetnictví, o zásobách účtuje způsobem A. Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami a úbytky zásob ze skladu jsou oceňovány váženým aritmetickým průměrem.

V případě časového rozlišení nákladů a výnosů nejsou časově rozlišeny položky v objemu do 5 tisíc Kč.

Rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následujícím způsobem:

- přímé náklady (pořízení materiálu) se přiřazují přímo do hlavní či hospodářské činnosti

- náklady na energie (voda, plyn, elektřina) se přiřazují do hospodářské činnosti dle kalkulace ceny oběda.

- přímé osobní náklady (mzdy) se přiřazují přímo do hlavní a hospodářské činnosti.

Odběratelé energií ze společenského centra, platí ceny energií fakturou dle jejich spotřeby.

Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem

prostřednictvím rovnoměrných ročních odpisů.

- Myčka na nádobí - doba odepisování - 20let

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		0,00 0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podm.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podm.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podm.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.fiz.	947	
12.	DI.podm.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.fiz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00 0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty	0,00	0,00
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	

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

Č. 75023091, organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 31.10.2003, sp. zn. Pr.680/2 vedená u Krajského soudu v Brně, zřizovatelem organizace je Obec Radějov.

6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

A.1. Informace podle § 66 odst. 6

Ke dni 31.12.2016 nebyl vklad do katastru nemovitostí.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fondy jsou kryty KB.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

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

Hodnota: 0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 0,00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m2

Hodnota: 0,00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

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

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
A.II.4.	Púchozí myčka na nádobí Fagor CO-11, odpisovaná rovnoměrně ročně- 20let.	87 212,00
B.II.1.	K 31.12.2016 zálohy na elektřinu a plyn, po splatnosti nebyly uhrazeny a ani po zaslání tří upomínek. Byly přeúčtovány na pohledávku.	53 904,00
C.III.1.	Nárůst výsledku hospodaření běžného účetního období o 91 403Kč vznikl chybným zaúčtováním mezi Fondem redukce majetku, fond investic a jméním účetní jednotky. Po následné opravě účtování vznikl tento schodek v čerpání příspěvku na provoz.	163 392,06
D.III.36.	Záloha stravné z hlavní činnosti - 57 244Kč Záloha stravné z vedlejší činnosti - 8 010Kč Záloha na školné MŠ - 4 400Kč Záloha na plavání - 4 800Kč	74 454,00
D.III.37.	Záloha na elektrickou energii 9 100Kč a záloha na plyn 84 000Kč.	93 100,00

D.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.2.	Tržby za stravné hospodářská činnost - 64 211Kč Tržby za stravné školní jídelna - 242 780Kč Výnosy mateřská škola - školné - 38 800Kč Výnosy školní družina - školné - 11 950Kč	357 741,00
B.I.3.	Nájem ZUŠ p. L. Llgase s.r.o. Bzenec 100Kč, nájem za prostory firmě Dat s.r.o. 10 000Kč.	10 100,00
B.I.17.	odpad - olej - 90Kč zápůjčka nádobí - 100Kč	190,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z obce Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - UZ 33353 850 000Kč Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - UZ 33052 3 269 000Kč 81 340Kč	4 200 340,00

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující informace

Částka

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	23 321,78
A.II.	Tvorba fondu	37 175,79
	1. Základní příspěvek	37 175,79
	2. Splátky půjček na byt. účely poskytl. do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a poj. pln. od poj. vztah. se k maj. poříz. z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	7 499,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	
	3. Rekreační	
	4. Kultura, tělovýchova a sport	5 499,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	2 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užší fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	52 998,57

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplňující informace

Částka

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	28 831,06
D.II.	Tvorba fondu	9 415,46
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	5 415,46
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	4 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	4 000,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Čas. překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	4 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	34 246,51

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	141 057,00
F.II.	Tvorba fondu	4 191,00
	1. Peněž. pr. ve výši odp. dl. nehm. a hm. m. prov. dle zřiz. schv. odp. pl.	4 191,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej. rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp. org.	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	91 403,00
	1. Poř. a tech. zh. hm. a nehm. dl. maj., a výj. drob. hm. a nehm. dl. maj.	91 403,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Navýš. peněž. pr. urč. na fin. údrž. a opr. m., který použ. pro sv. č.	
F.IV.	Konečný stav fondu	53 845,00

Stavby

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

Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
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				

Pozemky

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

Číslo	Název	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující 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	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prodeji podle § 64.		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým									
IC účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IC účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním									
IC účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IC účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje															
Projekt 1								Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3					
Dodavatel								Stavební fáze							
Obchodní firma 4						IČ 5		Rok zahájení 6		Rok ukončení 7					
Ocenění pořiz. majetku dle sml.		Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost						Další platby a plnění zadavatele				
8					Počátek		Konec		v tom: výdaje na poř.majetku						
		t-4	9			14	15	t-4	16	17			t-4	25	
		t-3	10					t-3	18	19			t-3	26	
		t-2	11					t-2	20	21			t-2	27	
		t-1	12					t-1	22	23			t-1	28	
		Celkem	13					Celkem		24			Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Základní škola a Mateřská škola Radějov,
okres Hodonín, příspěvková organizace
696 67 Radějov č.p.1
IČO: 75023091 ①

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Mgr. Petra Jamrál

Asp

OBEC RADĚJOV
696 67 Radějov
3