

Licence: DLE
 Zpracovatel: J. Frömmelová
 Mgr. Bc. Oldřich
 30.01.2022 14:06:42
 Signer: CNA/Mgr. Bc. Oldřich
 C=CZ
 O=Základní škola a mateřská škola
 2.5.4.97=NTRCZ-6288929
 Public key: RSA/2048 bits

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 6m 9s UCRGURPA 01012021

ROZVAHA za období : 12/2021

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

62858939

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:

Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané, okres Prostějov, příspěvková organizace

| | |
|-------------------------------|-----------------|
| Městský úřad Kostelec na Hané | Číslo: 1 |
| Došlo dne: 26-01-2022 | Vyřizuje: HOPAK |
| Ukládací znak: 101.1 VIS | |
| Přílohy: 1 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období běžné BRUTTO 1 | Období běžné KOREKCE 2 | NETTO 3 | MINULÉ 4 |
|---|--|-----------------|-----------------------|------------------------|---------------|---------------|
| AKTIVA CELKEM | | | | | | |
| | | | 158.701.903,59 | 76.728.721,91 | 81.973.181,68 | 80.938.724,26 |
| A. STÁLÁ AKTIVA | | | | | | |
| | | | 148.538.351,23 | 76.728.721,91 | 71.809.629,32 | 72.632.432,58 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | | | |
| | | | 117.522,00 | 117.522,00 | | |
| 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 | 117.522,00 | 117.522,00 | | |
| 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 | | | | | | |
| | | | 148.420.829,23 | 76.611.199,91 | 71.809.629,32 | 72.632.432,58 |
| 1. | Pozemky | 031 | 395.776,34 | | 395.776,34 | 395.776,34 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 132.875.987,36 | 63.032.156,00 | 69.843.831,36 | 70.732.443,18 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 2.923.656,11 | 1.360.926,40 | 1.562.729,71 | 1.504.213,06 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 12.218.117,51 | 12.218.117,51 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | 7.291,91 | | 7.291,91 | |
| 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 | | | | | | |
| | | | 10.163.552,36 | | 10.163.552,36 | 8.306.291,68 |
| I. Zásoby | | | | | | |
| | | | 102.031,78 | | 102.031,78 | 83.931,81 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 102.031,78 | | 102.031,78 | 83.931,81 |
| 3. | Materiál na cestě | 119 | | | | |

4. Nedokončená výroba
5. Polotovary vlastní výroby

121
122

Licence:D1EZ
Zpracoval: Eva Frömmelová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 6m 9s
Strana: 2

UCRGURPA 01012021

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období běžné BRUTTO 1 | Období běžné KOREKCE 2 | Období běžné NETTO 3 | MINULÉ 4 |
|---------------|---|-----------------|-----------------------|------------------------|----------------------|--------------|
| 6. | Výrobky | 123 | | | | |
| 7. | Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. | Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. | Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. | Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| <hr/> | | | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | | | | |
| 1. | Odběratelé | 311 | 4.062.945,14 | | 4.062.945,14 | 2.793.223,35 |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 89.024,95 | | 89.024,95 | 80.703,72 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 717.716,28 | | 717.716,28 | 723.662,87 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 1.670,00 | | 1.670,00 | 8.999,00 |
| 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 | 60.229,59 | | 60.229,59 | 78.738,86 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | | 14.428,90 |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 3.034.051,32 | | 3.034.051,32 | 1.757.846,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 160.253,00 | | 160.253,00 | 128.844,00 |
| <hr/> | | | | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | | | | |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | 5.998.575,44 | | 5.998.575,44 | 5.429.136,52 |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Terminované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 5.641.003,54 | | 5.641.003,54 | 5.057.495,72 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 321.427,90 | | 321.427,90 | 352.622,80 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 36.144,00 | | 36.144,00 | 19.018,00 |

Licence:D1EZ
 Zpracoval: Eva Frömmelová
 Číslo
 položky

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 6m 9s
 Strana: 3

| Syntetický účet | Období běžné 1 | Období minulé 2 |
|---|-------------------|-----------------|
| PASIVA CELKEM | 81.973.181,68 | 80.938.724,26 |
| C. VLASTNÍ KAPITÁL | 74.621.697,07 | 75.376.716,25 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky | 71.740.437,41 | 72.632.432,58 |
| 1. Jmění účetní jednotky | 401 15.828.620,75 | 15.564.904,11 |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 55.911.816,66 | 57.067.528,47 |
| 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 | 2.754.412,14 | 2.648.352,25 |
| 1. Fond odměn | 411 349.103,00 | 339.103,00 |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 336.148,90 | 387.233,80 |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 449.197,48 | 479.426,06 |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů | 414 1.406.066,10 | 1.355.952,00 |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 213.896,66 | 86.637,39 |
| III. Výsledek hospodaření | 126.847,52 | 95.931,42 |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | 431 126.847,52 | 95.931,42 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 432 | |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | | |
| D. CIZÍ ZDROJE | 7.351.484,61 | 5.562.008,01 |
| I. Rezervy | 441 | |
| 1. Rezervy | | |
| II. Dlouhodobé závazky | 1.469.396,00 | 1.469.396,00 |
| 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 1.469.396,00 | 1.469.396,00 |
| III. Krátkodobé závazky | 5.882.088,61 | 4.092.612,01 |
| 1. Krátkodobé úvěry | 281 | |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky | 289 | |
| 5. Dodavatelé | 321 145.730,50 | 256.211,56 |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy | 324 815.719,16 | 309.752,28 |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 655.000,00 | |
| 10. Zaměstnanci | 331 2.079.730,00 | 1.563.404,00 |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | |
| 12. Sociální zabezpečení | 336 761.048,00 | 619.499,00 |
| 13. Zdravotní pojištění | 337 329.376,00 | 267.625,00 |
| 14. Důchodové spoření | 338 | |
| 15. Daň z příjmů | 341 | |
| 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 187.021,00 | 242.897,00 |
| 17. Daň z přidané hodnoty | 343 24.753,00 | 46.815,00 |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 8.534,00 | |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | 19.370,00 |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | |
| 35. Výdaje příštích období | 383 153.823,71 | 137.083,67 |
| 36. Výnosy příštích období | 384 66.971,24 | 84.775,00 |
| 37. Dohadné účty pasivní | 389 654.382,00 | 545.179,50 |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | |

Licence: D1EZ

Zpracoval: Eva Frömmelová

Číslo

položky

Název položky

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 6m 9s

UCRGURPA 01012021
Strana: 4

Syntetický
účet

Období běžné
1

Období minulé
2

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 6m 9s

Základní škola a mateřská škola Kostelec nad Hané

okres Prostějov, příspěvková organizace

Sportovní 850

798 41 Kostelec nad Hané

tel./fax: 602373840, mob: 777063515

e-mail: skola@skolakostelec.cz

IČO 62858939 DIČ CZ 62858939



15.1.2022

15.1.2022

Tel.: 777 062 127

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY za období : 12/2021

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :62858939

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:

Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané, okres Prostějov, příspěvková organizace

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ ODBOÍ | |
|--------------------------|---|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| | | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| A. NÁKLADY CELKEM | | | | 48.659.960,12 | | |
| I. Náklady z činnosti | | | | 48.659.959,46 | 43.000.800,31 | 2.649,75 |
| 1. | Spotřeba materiálu | | | | 42.998.985,00 | 2.649,75 |
| 2. | Spotřeba energie | 501 | 3.272.510,53 | | 2.563.598,21 | 22.869,06 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 502 | 1.932.991,30 | | 1.561.477,74 | 21.105,43- |
| 4. | Prodané zboží | 503 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 504 | 16.000,00 | | 7.500,00 | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 506 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 507 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 508 | | | | |
| 9. | Cestovné | 511 | 731.372,79 | | 540.075,86 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 512 | 8.816,00 | | 66.177,66 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 513 | 814,00 | | 131,00 | |
| 12. | Ostatní služby | 516 | | | | |
| 13. | Mzdové náklady | 518 | 692.120,98 | | 806.357,71 | 886,12 |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 521 | 28.924.209,00 | | 25.118.880,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 524 | 9.540.737,00 | | 8.365.530,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 525 | 115.963,00 | | 101.563,00 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 527 | 701.941,75 | | 670.205,78 | |
| 18. | Daň silniční | 528 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 531 | 600,00 | | 725,00 | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 532 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 538 | 240,00 | | 420,00 | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 541 | 4.000,00 | | 1.662,48 | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 542 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 543 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 544 | 1.041,45 | | 20.120,45 | |
| 27. | Tvorba fondů | 547 | 236,22 | | 10.539,60 | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 548 | | | 9,00- | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 551 | 1.551.994,00 | | 1.515.645,00 | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 552 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 553 | | | 69.009,00 | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 554 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 555 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 556 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 557 | | | | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 558 | 710.399,20 | | 1.209.779,40 | |
| | | 549 | 453.972,24 | | 369.596,11 | |
| II. Finanční náklady | | | | 0,66 | 1.815,31 | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | 1.813,81 | |

5. Ostatní finanční náklady

569

0,66

1,50

Licence:D1EZ
Zpracoval: Eva Frömmelová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

UCRGUVPA 01012021

Strana: 2

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 8m19s
BĚŽNÉ OBDOBÍ MINULÉ ODBODÍ
Hlavní činnost 1 Hospodářská činnost 2 Hlavní činnost 3 Hospodářská činnost 4

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 |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 |

Licence:DIEZ
Zpracoval: Eva Frömmelová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 8m19s Strana: 3
BĚŽNÉ OBDOBÍ MINULÉ ODBODÍ

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 8m19s | |
|---|--|-----------------|---|-----------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 |
| | | | MINULÉ ODBODÍ | |
| | | | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| B. VÝNOSY CELKEM | | | 48.786.807,64 | 43.063.442,35 |
| I. Výnosy z činnosti | | | 3.139.028,06 | 2.381.937,48 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | 1.904.853,80 |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 2.398.122,35 | 175.229,02 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 154.545,00 | 10.040,00 |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 8.250,00 | |
| 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 | | 163.635,96 |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 184.678,45 | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | 69.600,00 |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | 1.820,00 | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | 25.577,00 |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 127.449,00 | 33.001,70 |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 264.163,26 | |
| II. Finanční výnosy | | | 12.373,96 | 1.527,38 |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | 1.338,30 |
| 2. | Úroky | 662 | 1.495,76 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | 10.717,20 | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | 189,08 |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | 161,00 | |
| IV. Výnosy z transferů | | | 45.635.405,62 | 40.679.977,49 |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | 40.679.977,49 |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 45.635.405,62 | |
| C. Výsledek hospodaření | | | | |
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | | | 126.847,52 | 62.642,04 |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | | 126.847,52 | 62.642,04 |
| | | | | 33.289,38 |
| | | | | 33.289,38 |

Odesláno dne: 25.1.2022 Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané, okres Prostějov, příspěvková organizace



Podpis odpovědné osoby:
798 41 Kostelec na Hané
Sportovní 850
tel./fax.: 582373840, mob.: 777063515
e-mail: skola@skolakostelec.cz
IČO 62858939 DIČ CZ 62858939

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Tel.:

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 8m19s

Licence:D1EZ
Zpracoval: Eva Frömmelová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 9m50s UCRGUPXA 01012021
Strana: 1

PŘÍLOHA za období : 12/2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

I Č O :62858939

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:

Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané, okres Prostějov, příspěvková organizace

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

Organizace účtuje podle Zákona o účetnictví 563/91 Sb. (ZoÚ) v platném znění a dále dle Prováděcí vyhlášky k ZoÚ č. 410/09 Sb. (PV). V organizaci nedošlo k organizačním změnám a ke změnám účetních metod

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

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v účetních obdobích účetní jednotka mezi jednotlivými účetními obdobími neměnila.

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

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu, odpisový plán schvaluje zřizovatel. Pro zařazování majetku do účetnictví organizace jsou převzaty hranice, stanovené ve Vyhlášce č. 410/2009 Sb. a je vydána vnitřní směrnice pro evidenci, účtování a odepisování majetku vč. majetku v operativní evidenci a jeho podchycení na podrozvahových účtech. Na základě vnitřní směrnice organizace časově rozlišuje a účtuje na dohadných účtech. Jidelna, která vařila v doplňkové činnosti se samostatnou kuchyní je od 1.12.2019 pronajata firmě Coufalová Catering s.r.o. se souhlasem zřizovatele.

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 |
|--|---------------|-------------------|---------------------|--------------|
| | | | 7.312.612,36 | 6.919.126,34 |
| P.I. Majetek a závazky účetní jednotky | | 901 | 304.873,21 | 311.963,85 |
| 1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | | 902 | 6.959.286,15 | 6.558.709,49 |
| 2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | | 905 | 48.453,00 | 48.453,00 |
| 3. Vyřazené pohledávky | | 906 | | |
| 4. Vyřazené závazky | | 909 | | |
| 5. Ostatní majetek | | | | |
| P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | 911 | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | | 912 | | |
| 2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | | 913 | | |
| 3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | | 914 | | |
| 4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | | 915 | | |
| 5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | | 916 | | |
| 6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | | | |
| P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | 921 | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | | 922 | | |
| 2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | | 923 | | |
| 3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | | 924 | | |
| 4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | | 925 | | |
| 5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | | 926 | | |
| 6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | | | | |
| P.IV. Další podmíněné pohledávky | | 931 | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | | 932 | | |
| 2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | | 933 | | |
| 3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | | 934 | | |
| 4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | | 939 | | |
| 5. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | | 941 | | |
| 6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | | 942 | | |
| 7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům | | 943 | | |
| 8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům | | 944 | | |
| 9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | | 945 | | |
| 10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | | 947 | | |
| 11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | | 948 | | |
| 12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | | | | |
| P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | 951 | | |
| 1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | | 952 | | |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | | 953 | | |
| 3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | | 954 | | |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | | 955 | | |
| 5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | | 956 | | |
| 6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | | | |
| P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 961 | | |
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | | 962 | | |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | | 963 | | |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | | 964 | | |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | | 965 | | |
| 5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | | 966 | | |
| 6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | | 967 | | |
| 7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | | 968 | | |
| 8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | | | | |

P.VII. Další podmíněné závazky

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 |
|--|---|-------------------|---------------------|--------------|
| 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 kalaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod,výkonné 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.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 7.312.612,36 | 6.919.126,34 |

Licence:DIEZ

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

UCRGUPXA 01012021

Zpracoval: Eva Frömmelová

Okamžik sestavení: 25.01.2022 14h 9m50s

Strana: 4

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

Název školy: Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané, okres Prostějov, příspěvková organizace, Sportovní 850, 79841 Kostelec na Hané IČ 62858939 DIČ CZ 62858939. Zápis v obchodním rejstříku, vedený Krajským soudem v Brně, oddíl Pr, vložka 302

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Nemovitý majetek předal zřizovatel příspěvkové organizaci k hospodaření s účinností od 1.1.2018. Odpisy nemovitého majetku jsou kryty zřizovatelem ve výši rozdíl u účtu 551 a 672 a následně odvedeny zpět na účet zřizovatele.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic má příspěvková organizace krytý finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 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 | OBDOBÍ | |
|---------------|--|--------------|--------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | | 218.479,11 |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 1.155.711,81 | 1.133.304,69 |

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

0.00

netýká se

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/m²

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: A.B.C.D.

Doplnující informace:
Obsahová náplň jednotlivých účtů byla zkontrolována při inventarizacích k 31.12.2021. Fondy jsou kryty finančními prostředky. Rozdíl mezi účtem 412 a 243 je tvořen nepřevedeným přídělem do FKSP za měsíc prosinec, příspěvkem z FKSP na stravování zaměstnanců a nedoplatkem rekreačního pobytu. Organizace skončila s kladným hosp. výsledkem (ziskem) v hlavní činnosti. Hospodářský výsledek, který byl ovlivněn odpisy nemovitého majetku, které nám celé pokrýval zřizovatel bez ohledu na rozpuštění transféru, byl vyřešen ve spolupráci se zřizovatelem ve IV. čtvrtletí 2018. Odpisy jsou pokryty pouze rozdílem 551 a 672.

Částka:

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

K položce: IV.2.

Doplnující informace:
Dotace jsou poskytovány z KÚ OK - OŠMT - UZ 33353. Dotace byly vypořádány, vratka byla ve výši Kč 8 534,00 a byla vrácena dne 11.1.2022. Projekt Šablony II byl v roce 2020 ukončen, stejně tak Erasmus. Od 1.9.2020 je škola zapojena do projektu Šablony III. Finanční prostředky ve výši Kč 1 107 896,- nám již byly zaslány na účet. V roce 2020 bylo čerpáno Kč 125 379,00, nevyčerpané prostředky ve výši Kč 982 517 byly převedeny do rezervního fondu. V roce 2022 bylo čerpáno 528 804,90 Kč. Dále nám byly poskytnuty finanční prostředky z fondu EHP ve výši Kč 361 500,-. Čerpáno v roce 2020 bylo Kč 1029, nevyčerpané prostředky ve výši Kč 360 471,- byly také převedeny do rezervního fondu. Tyto prostředky s největší pravděpodobností z důvodu koronaviru budeme vracet. V roce 2021, v listopadu jsme obdrželi v prosinci proučtován na účet 414. Čerpání je naplánováno v roce 2022. I v roce 2021 jsme obdrželi finanční prostředky na dotované obědy pro sociálně slabé žáky, které byly vyúčtovány a nevyčerpaná částka byla vrácena ve výši 3 649,00 10.1.2022. Škola pokračovala i v projektu "Vybavení učeben". Jednalo se o učebnu "Keramická dílna", finanční prostředky jsme ještě neobdrželi, pravděpodobně dostaneme v březnu 2022. Proto jsme od zřizovatele obdrželi návratnou finanční výpomoc ve výši Kč 655 000,00, která bude vrácena po obdržení fin. prostředků. Vedeme na účtě 326. Organizace dále hospodaří s finančními prostředky poskytnutými zřizovatelem na běžné provozní výdaje, se svými fondy a s vlastními výnosy. Z investičních prostředků byla zakoupena škrabka do školní jídelny v hodnotě Kč 44 650,-, navýšena cena budovy staré školy o elektroinstalatérské práce a zavedení teplé vody při akci "Keramická dílna", dále navýšena hodnota budovy mateřské školy o akci "Vytápění služebny městské policie". Na účtu 472 jsou přijaté finanční prostředky na "Šablony III" a z fondu EHP.

Částka:

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

K položce: NE

Doplnující informace:
netýká se
Částka:

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

K položce: NE

Doplnující informace:
netýká se
Částka:

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

| Položka Číslo Název | Běžné účetní období |
|--|---------------------|
| A.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 387.233,80 |
| A.II. Tvorba fondu | 570.238,00 |
| 1. Základní přiděl | 570.238,00 |
| 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 | 621.322,90 |
| 1. Půjčky na bytové účely | |
| 2. Stravování | |
| 3. Rekreaace | 90.880,00 |
| 4. Kultura, tělovýchova a sport | 178.839,00 |
| 5. Sociální výpomoci a půjčky | 51.074,00 |
| 6. Poskytnuté peněžní dary | |
| 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | |
| 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | |
| 9. Ostatní užití fondu | |
| | 300.529,90 |
| A.IV. Konečný stav fondu | 336.148,90 |

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

| Položka Číslo Název | Běžné účetní období |
|--|---------------------|
| | 1.835.378,06 |
| D.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 714.517,42 |
| D.II. Tvorba fondu | 85.931,42 |
| 1. Zlepšený výsledek hospodaření | 581.724,00 |
| 2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | |
| 3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | 46.862,00 |
| 4. Peněžní dary - účelové | |
| 5. Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. Ostatní tvorba | 694.631,90 |
| D.III. Čerpání fondu | |
| 1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | 116.160,00 |
| 2. Úhrada sankcí | |
| 3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | 578.471,90 |
| 4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | |
| 5. Ostatní čerpání | 1.855.263,58 |
| D.IV. Konečný stav fondu | |

Fond investic

Položka
Číslo Název

Běžné účetní období

| | |
|--|------------|
| F.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 86.637,39 |
| F.II. Tvorba fondu | 785.212,19 |
| 1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot.a nehmot.dlouhod.majetku prováděná podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu | 396.282,19 |
| 2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | 272.770,00 |
| 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 | 116.160,00 |
| F.III. Čerpání fondu | 657.952,92 |
| 1. Pořízení a technické zhodnocení hmot.a nehmot.dlouhod.majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 323.546,23 |
| 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 | 334.406,69 |
| F.IV. Konečný stav fondu | 213.896,66 |

Stavby

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

| Číslo položky | Název položky | Období běžné BRUTTO | Období běžné KOREKCE | Období běžné NETTO | MINULÉ |
|---------------|--|---------------------|----------------------|--------------------|---------------|
| G. | Stavby | 132.875.987,36 | 63.032.156,00 | 69.843.831,36 | 70.732.443,18 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 132.875.987,36 | 63.032.156,00 | 69.843.831,36 | 70.732.443,18 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |

Pozemky

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

| Číslo položky | Název položky | Období běžné BRUTTO | Období běžné KOREKCE | Období běžné NETTO | MINULÉ |
|---------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------|--------------------|------------|
| H. | Pozemky | 395.776,34 | | 395.776,34 | 395.776,34 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | 24.486,00 | 24.486,00 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 24.486,00 | | 216.033,04 | 216.033,04 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 216.033,04 | | 155.257,30 | 155.257,30 |
| H.5. | Ostatní pozemky | 155.257,30 | | | |

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

| Číslo položky | Název položky | 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. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | 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 ****

Základní škola a mateřská škola Kostelec na Hané



okres Prostějov, příspěvková organizace
Sportovní 850
798 41 Kostelec na Hané
tel./fax.:582373840, mob.:777063515
e-mail: skola@skolakostelec.cz
IČO 62858939 DIČ CZ 62858939