

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace,  
výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019

A.1. Informace podle par. 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti.

A.2. Informace podle par. 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani změny způsobů oceňování oproti minulému období.

A.3. Informace podle par. 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Organizace se rozhodla z důvodu dosažení lepší vypovídající schopnosti úč.závěrky porušit ustanovení ČÚS 704, bod 7.3a a namísto tvorby inv.fondu v plné výši odpisů, vytvářet fond inv.v objemu sníženém o inv.transfěr zúčtovaný do výnosů dle bodu 8.3.ČÚS 708.Důvodem této odchylky je snaha o sjednocení pohledu na nutný objem fin.prostř.k prosté reprodukci maj.tak, aby tato potřeba byla jednotně stanovena pouze na úrovni vl.prostředků.

Účetní jednotka se rozhodla odchýlit od metodiky účetnictví a to při účtování příjmem na sklad a dodavatelských faktur místo účtu 111-pořízení materiálu používá přímo účet 389 nevyfakturované dodávky. Skladová evidence je vedena v programu Jídelna, kde je přesně ke konci období stav nevyfakturovaných dodávek vyjádřen v sestavě. Tato hodnota po průčtování příjmu a výdeje na sklad musí této sestavě odpovídat. Touto odchylkou nedochází ke zkreslení stavu v Rozvaze ani ke zkreslení výsledku hospodaření.

V podrozvahové evidenci na účtě 915 je veden průtokový transfěr UZ33353 JmK dle jednotlivých rozpočt.změn a oznámení o poukázání finančních prostředků.

V podrozvahové evidenci na účtě 953 je veden průtokový transfěr s finančním vypořádáním-UZ33063 Projekt EU OP VVV (85% EU+15%MŠMT) projekt je schválen na období 9.2016-8.2018, 1.spł.60% ze schváleného rozpočtu byl zaslán v březnu 2017, 2.sp.40% ze schv.r. byla zaslána v únoru 2018.

## Příloha - Základní

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ládna, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání

Sestavený k : 31.12.2018 IC: 0075092654 Okamžik sestavení : 14.02.2019

A.4 Informace dle par.7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Přr. úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		871 629,12	793 572,66
1.	Jiný drobný DMM	901	40 704,00	40 704,00
2.	Jiný drobný DHM	902	830 925,12	752 868,66
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobě podmíněné pohledávky a závazky z transferů			
1.	Krátkodobě podmíněné pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Krátkodobě podmíněné závazky z předfin. transferů	912		
3.	Krátkodobě podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Krátkodobě podmíněné závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobě podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobě podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání cizího majetku			
1.	Krátkodobě podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	921		
2.	Dlouhodobě podmíněné pohled. z důvodu užívání majetk JO	922		
3.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	923		
4.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-smlouva	924		
5.	Krátkod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	925		
6.	Dlouhod.podmín.pohled. z důvodu užívání maj. JO-jiné	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	931		
2.	Dlouhod. podm.pohl. ze smluv o prodeji DM	932		
3.	Krátkod. podm.pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhod. podm.pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkod. podm. pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhod. podm. pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	942		
8.	Dlouhod. podm. pohl. ze vztahu k jiným zdr.	943		
9.	Krátkod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	944		
10.	Dlouhod. podm. úhrady pohled. z příj.zajiš.	945		
11.	Krátkod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	947		
12.	Dlouhod. podm. pohled. ze soud.sporů atd.	948		
P.V.	Dlouhodobě podmíněné pohledávky a závazky z transferů			94 851,20
1.	Dlouhodobě podmíněné pohledávky z předfin. transferů	951		
2.	Dlouhodobě podmíněné závazky z předfin. transferů	952		
3.	Dlouhodobě podmíněné pohledávky ze zahrani. transferů	953		94 851,20
4.	Dlouhodobě podmíněné závazky ze zahrani. transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobě podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobě podmíněné závazky z transferů	956		

Číslo položky	Název položky	Přr úč.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		5 164 601,00	5 164 601,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operat.leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operat. leasingu	962		
3.	Krátk.podmín.záv.z finančního leasingu	963		
4.	Dlouh.podmín.záv.z finančního leasingu	964		
5.	Krátk.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	965		
6.	Dlouh.podmín.záv.z důvodu užív.cizího maj.výp	966	5 164 601,00	5 164 601,00
7.	Krátk.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	967		
8.	Dlouh.podmín.záv.z dův.užív.cizího maj.-jiné	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Krátk.podmín.záv.z smluv o pořízení DM	971		
2.	Dlouh.podmín.záv.z smluv o pořízení DM	972		
3.	Krátk.podmín.závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouh.podmín.závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátk.podmín.závazky z kolaterálu	975		
6.	Dlouh.podmín.závazky z kolaterálu	976		
7.	Krátk.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	978		
8.	Dlouh.podmín.záv. vypl. z práv.předp. a další	979		
9.	Krátk.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouh.podmín.záv. z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátk.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	983		
12.	Dlouh.podmín.záv. z poskyt. garancí ostatní	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů	986		
P.VIII	Ostatní podmíněná aktiva a 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	-4 292 971,68	-4 276 177,14

PŘÍLOHA  
ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace,  
výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019

A.5. Informace podle par. 18 odst. 3 zákona (TEXT)

Základní škola a Mateřská škola Ladná,  
příspěvková organizace IČO 75092654  
691 46 Ladná

Příspěvková organizace je zapsána:  
v obchodním rejstříku-sp.značka Pr 1563

Příloha  
ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace,  
výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019

A.6. Informace podle par. 19 odst. 6

Nemáme žádné informace, jejichž důsledky mění výrazným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky ke konci rozvahového dne.

PŘÍLOHA  
ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace,  
výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019

B.1. Informace podle par. 66 odst. 6 (TEXT)

Vlastníkem nemovitostí je zřizovatel.  
Příspěvková organizace má právo hospodaření s majetkem.  
Budovy včetně pozemků má ve výpůjčce.

B.2. Informace podle par. 66 odst. 8 (TEXT)

Fond reprodukce je krytý finančními prostředky

B.3. Informace podle par. 68 odst. 3 (číslo a TEXT)

## ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na 2 desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019

C.Doplňující inform. k pol.rozvahy "C.I.1.Jmění účetní jednotky" a "C.I.3.Transfery na pořízení DM"

Čís pol.	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1	Zvýšení stavu transferů na pořízení DM za běžné účetní období		
C.2	Snížení stavu transferů na pořízení DM ve věcné a časové souvis.	12 504.00	12 504.00

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace,  
výchova a vzdělávání

Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení : 14.02.2019

D.1. Počet jednotliv. věcí a souborů maj. nebo seznam maj.
Příspěvková organizace nevlastní kulturní památky.
D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
Nemáme.
D.3. Výše ocenění celk. výměry les. pozemků s l.p. 57Kč
Nemáme.
D.4. Výměra les. pozemků s les. porostem ocen. jin. způs
Nemáme.
D.5. Výše ocenění les. poz. s lesním por.ocen. jin. způs
Nemáme.
D.6. Prům. výše ocenění výměru les. poz. jiným způsobem
Nemáme.
D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem
Příspěvková organizace nemá lesní pozemky.







## Příloha

## Fond kulturních a sociálních potřeb

## ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání  
 Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 Okamžik sestavení : 14.02.2019

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky:

Položka		Běžné období
číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	10 322.51
A.II.	Tvorba fondu	90 614.94
1.	Základní příděli	90 614.94
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	67 869.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	6 380.00
3.	Rekreace	9 720.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	29 472.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	22 297.00
A.IV.	Konečný stav fondu	33 066.45

## Příloha

## Rezervní fond

Příspěvkové organizace zřizované ÚSC a svazky obcí

Základní škola a Mateřská škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání  
 Sestavení k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 Okamžik sestavení : 14.02.2019 IC: 0075092654

Položka		Běžné úč. období
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu	14 081,16
D.II.	Tvorba fondu	116 521,63
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	106 621,63
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	10 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	23 505,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	23 505,00
D.IV.	Konečný stav fondu	107 197,79

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC A SVAZKY OSCÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání  
 Sestavená k : 31.12.2018 IC: 0075092654  
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 Okamžik sestavení : 14.02.2019.

Položka		Běžné období
číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu	222 912,96
F.II.	Tvorba fondu	6 516,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného maj.	6 516,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a TĚ HaMM, s výjimkou drobného majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení PP určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	229 428,96

## Příloha

## Stavby

## ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání  
Seřazená k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019 IC: 0075092654

Položka					
Číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
G.	Stavby	0.00	0.00	0.00	0.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	0.00	0.00	0.00	0.00

## Příloha

## Pozemky

## ZÁKLADNÍ

Zákl.škola a Mateř.škola, Sportovní 13, 691 46, Ladná, Příspěvková organizace, výchova a vzdělávání  
Sestavená k : 31.12.2018 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení : 14.02.2019 IC: 0075092654

Položka					
Číslo		Brutto	Korekce	Netto	Minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00