

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **47611014**Název: **Základní škola, Praha 10, Nad Vodovodem 81/460****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Nad Vodovodem 460**  
 obec **Praha 10 - Malešice**  
 PSČ, pošta **108 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.  
 obec  
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **47611014**  
 právní forma **Příspěvková organizace**  
 zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Základní škola**  
 vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**  
 CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **274 772 669**  
 fax **274 772 669**  
 e-mail **zsnadvodovem@zsnadvodovem.cz**  
 WWW stránky **www.zsnadvodovem.cz**

Razítko účetní jednotky

**Základní škola Praha 10**  
 Nad Vodovodem 460, Malešice  
 PSČ 108 00

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

**Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2020, 11h13m19s**

Statutární zástupce

Mgr. Jana Jeřábková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
<b>A. Náklady celkem</b>		<b>44 391 174,99</b>	<b>283 180,07</b>	<b>34 887 579,41</b>	<b>364 575,45</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>					
501	1. Spotřeba materiálu	1 287 712,23	11 630,00	34 887 180,37	364 528,06
502	2. Spotřeba energie	1 469 515,46	70 465,00	1 235 539,85	8 195,00
503	3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek			1 406 540,07	61 560,00
504	4. Prodané zboží				
506	5. Aktivace dlouhodobého majetku				
507	6. Aktivace oběžného majetku				
508	7. Změna stavu zásob vlastní výroby				
511	8. Opravy a udržování	860 510,68	8 861,00	360 354,65	10 228,00
512	9. Cestovné	198 964,00		54 627,00	
513	10. Náklady na reprezentaci				
516	11. Aktivace vnitřní organizačních služeb				
518	12. Ostatní služby	4 854 488,37	76 834,50	3 665 274,68	120 965,00
521	13. Mzdové náklady	25 517 538,00	99 965,00	20 091 162,00	148 857,00
524	14. Zákonné sociální pojištění	8 431 453,00	14 529,00	6 684 163,00	13 905,00
525	15. Jiné sociální pojištění	93 920,86		80 243,26	
527	16. Zákonné sociální náklady	737 475,20	857,30	622 412,20	817,64
528	17. Jiné sociální náklady				
531	18. Daň silniční				
532	19. Daň z nemovitosti				
538	20. Jiné daně a poplatky				
541	22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení				
542	23. Jiné pokuty a penále				
543	24. Dary a jiná bezúplatná předání				
544	25. Prodaný materiál				
547	26. Manka a škody				
548	27. Tvorba fondů				
551	28. Odpisy dlouhodobého majetku	245 829,00		235 756,00	
552	29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
553	30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
554	31. Prodané pozemky				
555	32. Tvorba a zúčtování rezerv				
556	33. Tvorba a zúčtování opravných položek				
557	34. Náklady z vyřazených pohledávek				
558	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	624 274,63		373 822,06	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období		
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	69 111,00	0,30	77 285,60	0,42	
<b>II. Finanční náklady</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					
<b>III. Náklady na transfery</b>							
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572					
<b>V. Daň z příjmů</b>							
1.	Daň z příjmů	591	382,56	37,97	399,04	47,39	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	382,56	37,97	399,04	47,39	
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>44 915 351,02</b>	<b>599 930,02</b>	<b>34 910 161,13</b>	<b>609 894,45</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>							
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	2 482 348,05	599 730,15	2 660 560,38	609 645,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	860 000,00	239 755,00	842 150,00	201 955,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603		359 975,00		407 690,00	
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	219 997,29	0,15	744 361,38		
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 402 350,76		1 074 049,00		
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>2 013,47</b>	<b>199,87</b>	<b>2 100,45</b>	<b>249,45</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662	2 013,47	199,87	2 100,45	249,45	

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				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>42 430 989,50</b>		<b>32 247 500,30</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	42 430 989,50		32 247 500,30	
<b>C.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		524 558,59	316 787,92	22 980,76	245 366,39
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		524 176,03	316 749,95	22 581,72	245 319,00

\* Konec sestavy \*

**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 47611014

Název: Základní škola, Praha 10, Nad Vodovodem 81/460

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

Místo podnikání

ulice, č.p.

Nad Vodovodem 460

obec

Praha 10 - Malešice

PSČ, pošta

108 00 Praha 10

Údaje o organizaci

Předmět podnikání

identifikační číslo

47611014

právní forma

Příspěvková organizace

zřizovatel

Městská část Praha 10

hlavní činnost

Základní škola

vedlejší činnost

Pronájem nebytových prostor

CZ-NACE

801000

Kontaktní údaje

Razítko účetní jednotky

telefon

274 772 669

fax

274 772 669

e-mail

zsnadvododem@zsnadvododem.cz

WWW stránky

www.zsnadvododem.cz

Základní škola Praha 10

Nad Vodovodem 460, Malešice

PSČ 108 00

-3-

Osoba odpovědná za účetnictví

Statutární zástupce

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Mgr. Jana Jeřábková

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2020, 11h12m43s

OlmeSoft s.r.o.  
Daňkova 3331  
143 00 Praha 4

23 - 01 - 2020



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Mínulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>55 060 192,93</b>	<b>10 466 800,74</b>	<b>44 593 392,19</b>	<b>33 478 214,39</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>10 989 408,74</b>	<b>10 466 800,74</b>	<b>522 608,00</b>	<b>768 437,00</b>
	<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>155 034,70</b>	<b>155 034,70</b>		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolienky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	155 034,70	155 034,70		
	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				
	<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>10 834 374,04</b>	<b>10 311 766,04</b>	<b>522 608,00</b>	<b>768 437,00</b>
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021				
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 778 694,80	2 256 086,80	522 608,00	768 437,00
	5. Pěstitecké celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 055 679,24	8 055 679,24		
	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				
	<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>					
	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				
	<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>					
	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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>44 070 784,19</b>	<b>44 070 784,19</b>	<b>32 709 777,39</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>69 150,00</b>	<b>69 150,00</b>	<b>122 396,00</b>
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119	69 150,00	69 150,00	122 396,00
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			
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>35 247 181,60</b>	<b>35 247 181,60</b>	<b>27 186 674,95</b>
1.	Odběratelé	311	1 068,00	1 068,00	940,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	195 127,00	195 127,00	213 450,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 500,00	1 500,00	6 200,00
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	142 578,20	142 578,20	143 046,00
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	34 900 648,40	34 900 648,40	26 728 970,95
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	6 260,00	6 260,00	94 068,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>8 754 452,59</b>	<b>8 754 452,59</b>	<b>5 400 706,44</b>
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		
			Brutto	Běžné Korekce	Minulé Netto
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	8 248 801,75		4 999 524,54
10.	Běžný účet FKSP	243	485 124,84		359 061,90
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	20 526,00		42 120,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>44 593 392,19</b>	<b>33 478 214,39</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>4 481 431,98</b>	<b>3 010 377,09</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>522 608,00</b>	<b>768 437,00</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	522 608,00	768 437,00
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.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>3 117 898,00</b>	<b>1 974 039,37</b>
1.	Fond odměn	411	453 040,00	385 140,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	534 456,26	398 241,86
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	518 452,62	518 451,90
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 007 072,60	293 160,80
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	604 876,52	379 044,81
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>840 925,98</b>	<b>267 900,72</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		840 925,98	267 900,72
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>40 111 960,21</b>	<b>30 467 837,30</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>2 071 420,00</b>	<b>756 349,00</b>
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	2 071 420,00	756 349,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>38 040 540,21</b>	<b>29 711 488,30</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	403 369,81	421 510,50
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	623 000,00	642 100,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 497 980,00	1 614 757,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	985 355,00	640 117,00
13.	Zdravotní pojištění	337	425 008,00	274 349,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	501 901,00	269 973,00
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	32 263 383,40	25 490 113,80
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	118 650,00	149 398,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	221 893,00	201 833,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		7 337,00

\* Konec sestavy \*

**PŘÍLOHA**

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

Období: **12 / 2019**

IČO: **47611014**

Název: **Základní škola, Praha 10, Nad Vodovodem 81/460**

**Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019**

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Nad Vodovodem 460**  
obec **Praha 10 - Malesovice**  
PSČ, pošta **108 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **47611014**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Základní škola**  
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**  
CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **274 772 669**  
fax **274 772 669**  
e-mail **zsnadvodovodem@zsnadvodovodem.cz**  
WWW stránky **www.zsnadvodovodem.cz**

Razítko účetní jednotky

**Základní škola Praha 10**  
Nad Vodovodem 460, Malesovice  
PSČ 108 00  
- 3.

Osoba odpovědná za účetnictví

**Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

**Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2020, 11h13m57s**

Statutární zástupce

**Mgr. Jana Jerábková**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

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

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

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

Účetní metody a obecné účetní zásady

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč).

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti.

1. Způsoby ocenění a odpisování

• Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 60 000 Kč a doba využitelnosti je delší než 1 rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Odpisování

Organizace používá pro majetek využívaný pro její hlavní činnost měsíční lineární účetní odpisy. Jejich sazby vycházejí jednak ze závazných pokynů zřizovatele a jednak ze skutečné doby fyzické a morální životnosti majetku. V případě, že by organizace pořídila investiční majetek pro zajištění své doplňkové činnosti, používala by daňové odpisy. Jejich sazby se řídí zákonem o daních z příjmů.

Účetní odpisy jsou účtovány čtvrtletně, nové zařazený majetek je odepisován od prvního dne v měsíci následujícím po dni zařazení.

• Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účetní jednotka stanovila, že drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 3 000 Kč do 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 028/088.

Jiným drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 3 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 501. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 902/999.

Drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je takový majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 7 000 Kč do 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 018/078.

Jiným drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 7 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 518. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 901/999.

Nakoupený dlouhodobý drobný hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Zásoby

O pořízení a úbytku zásob účebních pomůcek hrazených rodiči žáků se účtuje způsobem A, o zásobách účebnic způsobem B. Neevidují se žádné jiné zásoby než učebnice a pracovní sešity hrazené rodiči. Veškerý ostatní materiál je účtován vždy do spotřeby.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno pořizovacími cenami. O výdeji je účtováno metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu).

• Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

2. Tvorba opravných položek a rezerv

Opravné položky a rezervy nebyly tvořeny.

3. Přepočty cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá organizace aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Při účtování dotací a grantů od mezinárodních institucí (Sokrates, Comenius, Leonardo, L) je používán pevný kurz závazně stanovený těmito institucemi pro celou dobu trvání projektu.

4. Časové rozlišení nákladů a výnosů

Náklady i výnosy jsou rozlišovány podle věcné a časové příslušnosti k běžnému účetnímu období. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s prvním pololetím školního roku mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 4:1. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s celým školním rokem mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 1:2.

5. Dohadné položky

V průběhu účetního období jsou dohadné účty 388 a 389 používány v souvislosti se spotřebou energií a jiných významných nákladových položek, které jsou zálohově hrazeny předem (měsíční, čtvrtletní zálohy), avšak dodavatel provádí vyúčtování přijatých záloh pololetně či ročně. Během roku je o významných dohadných položkách účtováno podle výše poskytnutých záloh.

Na konci účetního období mohou být dohadné položky upřesňovány s ohledem na skutečný stav měřidel energií k 31.12., aktuálních cen a podle kvalifikovaného odhadu.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BEŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>39 873 966,38</b>	<b>39 918 383,62</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	616 660,54	616 660,54
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	4 325 178,03	4 381 000,27
3.	Výřazené pohledávky	905	116 330,50	116 330,50
4.	Výřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	34 815 797,31	34 804 392,31
<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 úplatného 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		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		BĚŽNÉ	
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>		
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	
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	
		<b>39 873 966,38</b>	<b>39 918 383,62</b>

**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. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné 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
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

**E.3. Dopňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce	Dopňující informace	Částka
-----------	---------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>398 241,86</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>501 722,50</b>
	1. Základní přiděl		501 722,50
	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		
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>365 508,10</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		135 139,00
	3. Rekreace		130 555,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		89 814,10
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		10 000,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>534 456,26</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>811 612,70</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		1 207 073,32
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		200 000,72
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		1 007 072,60
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>493 160,80</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		200 000,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		293 160,80
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 525 525,22</b>

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>379 044,81</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		445 829,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		245 829,00
	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		200 000,00
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>219 997,29</b>
	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. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		219 997,29
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>604 876,52</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
	<b>G. 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
		BĚŽNÉ	KOREKCE	
	<b>H. 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. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

## Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019

Příspěvková organizace:

Hospodářský výsledek v Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	524 176,03	316 749,95	840 925,98

Krytí zhoršení hospodářského výsledku v Kč

Ztráta z hospodaření celkem
krytí ztráty:
na vrub zůstatku RF
z rozpočtu zřizovatele
ze zlepšení HV v následujícím roce
jiným způsobem

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku a zisku z doplňkové činnosti v Kč

	Stav k 31.12.	Příděl ze zlepš. HV roku	Příděl ze zisku z dopl. činnosti	Stav po přidělu
Rezervní fond	1 525 525,22	374 176,03	156 749,95	2 056 451,20
Fond odměn	453 040,00	150 000,00	160 000,00	763 040,00
<b>Celkem</b>	<b>1 978 565,22</b>	<b>524 176,03</b>	<b>316 749,95</b>	<b>2 819 491,20</b>

Zpracoval dne: 22.1.2019

Jméno a podpis zpracovatele: Ivana Reindlová

Jméno a podpis ředitele: Mgr. Jana Jeřábková

**!!! Při rozdělení HV Fond odměn zaokrouhlete na celé číslo !!!**