

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 65993225

Název: Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 19/1381



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. U Roháčových kasáren 1381  
obec Praha 10 - Vršovice  
PSČ, pošta 100 00 Praha 10

Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 65993225  
právní forma Příspěvková organizace  
zřizovatel Městská část Praha 10

Předmět podnikání

hlavní činnost Základní škola se školní družinou  
vedlejší činnost Pronájem nebytových prostor  
CZ-NACE 801000

Kontaktní údaje

telefon 272 089 221  
fax 272 089 221  
e-mail info@zsrrohacovsky.cz  
WWW stránky www.zsrrohacovsky.cz

Razítko účetní jednotky

Základní škola, Praha 10  
U Roháčových kasáren 19/1381

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 25.01.2020, 23h 4m50s

Statutární zástupce

Mgr. Jindra Pohofelá

Podpisový záznam statutárního  
orgánu



Číslo položky	Název položky	Svůjčíslo účel	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost <sup>1</sup>	Hospodářská činnost <sup>2</sup>	Hlavní činnost <sup>3</sup>	Hospodářská činnost <sup>4</sup>
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>39 408 762,08</b>	<b>525 652,36</b>	<b>35 095 210,84</b>	<b>583 653,18</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>39 408 306,06</b>	<b>471 920,82</b>	<b>35 094 774,18</b>	<b>494 202,72</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	1 783 462,63	16 320,00	1 261 838,27	11 576,00
2.	Spotřeba energie	502	1 355 320,10	29 588,00	1 358 954,48	28 341,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	528 134,02	23 523,16	584 210,04	19 477,72
9.	Cestovné	512	95 274,00		12 515,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 991 681,39	126 353,50	3 440 328,47	137 785,00
13.	Mzdové náklady	521	22 406 417,00	66 320,00	18 798 437,00	95 500,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 398 324,00	19 776,00	6 191 950,00	23 907,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	84 343,13		74 441,97	
16.	Zákonné sociální náklady	527	544 387,94	480,00	469 342,54	720,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	60,00		660,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	353 702,00	176 916,00	220 610,00	176 916,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	900,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	811 827,85	12 644,00	2 634 413,28	

Číslo položky	Název položky	Svetecký účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	54 472,00	0,16	47 073,13	
<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	456,02	53 731,54	436,66	89 450,46
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	456,02	53 731,54	436,66	89 450,46
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>39 634 143,20</b>	<b>770 057,42</b>	<b>35 455 752,38</b>	<b>792 081,99</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1 934 001,99	700 280,85	1 899 990,00	722 311,09
2.	Výnosy z prodeje služeb	602			56 296,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	778 400,00	370 214,60	776 000,00	326 549,17
4.	Výnosy z prodaného zboží	604		330 066,25		395 761,75
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	103 806,00		61 379,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 051 795,99		1 006 315,00	0,17
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>2 400,15</b>	<b>797,57</b>	<b>2 298,26</b>	<b>791,90</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	2 400,15	797,57	2 298,26	791,90



**ROZVAHA**

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **65993225**Název: **Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 19/1381**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

**U Roháčových kasáren 1381**

obec

**Praha 10 - Vršovice**

PSC, pošta

**100 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSC, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo

**65993225**

právní forma

**Příspěvková organizace**

zřizovatel

**Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

**Základní škola se školní družinou****Pronájem nebytových prostor****CZ-NACE  
801000**

Kontaktní údaje

telefon

**272 089 221**

fax

**272 089 221**

e-mail

**info@zsrohacovsky.cz**

WWW stránky

**www.zsrohacovsky.cz**

Razítko účetní jednotky

**Základní škola, Praha 10**  
**U Roháčových kasáren 19/1381**

Osoba odpovědná za účetnictví

**Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355**Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajůOkamžik sestavení (datum, čas): **25.01.2020, 23h 4m14s**

Statutární zástupce

**Mgr. Jindra Pohofelá**Podpisový záznam statutárního  
orgánu

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



Číslo položky	Název položky	Systémový účel	Období			
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	Minulé
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>63 973 070,06</b>	<b>17 716 066,10</b>	<b>46 257 003,96</b>	<b>36 942 515,10</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>					
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>22 128 201,79</b>	<b>17 716 066,10</b>	<b>4 412 135,69</b>	<b>4 433 208,96</b>
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	129 765,70	129 765,70		
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolienky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	129 765,70	129 765,70		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Neodkončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>21 998 436,09</b>	<b>17 586 300,40</b>	<b>4 412 135,69</b>	<b>4 433 208,96</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	12 000,00		12 000,00	12 000,00
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movlé věci a soubory hmotných movlých věcí	022	7 922 124,24	3 859 108,66	4 063 015,58	4 028 888,85
5.	Pěstlivé celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	13 727 191,74	13 727 191,74		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Neodkončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	337 120,11		337 120,11	392 320,11
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III.</b>	<b>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.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV.</b>	<b>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	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>41 844 868,27</b>	<b>41 844 868,27</b>	<b>32 509 306,14</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		<b>17 704,13</b>	<b>17 704,13</b>	<b>42 928,83</b>
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119	17 704,13	17 704,13	42 928,83
4.	Nedokoncovaná 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>32 764 693,82</b>	<b>32 764 693,82</b>	<b>27 016 915,28</b>
1.	Odebíratelé	311	24 787,77	24 787,77	16 684,86
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	270 776,00	270 776,00	251 800,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	5 900,00	5 900,00	5 200,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	15 000,00	15 000,00	14 000,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita 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	86 525,70	86 525,70	65 510,70
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388	32 361 704,35	32 361 704,35	26 663 719,72
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>9 062 470,32</b>	<b>9 062 470,32</b>	<b>5 449 462,03</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		Minulé
			Brutto	Běžné Korekce	
<b>4. Terminované vklady krátkodobé</b>					
5.	Jiné běžné účty	244			
9.	Běžný účet	245			
10.	Běžný účet FKSP	241	8 299 136,25	8 299 136,25	4 767 925,80
15.	Cenily	243	745 060,07	745 060,07	646 632,23
16.	Peníze na cestě	263	1 500,00	1 500,00	
17.	Pokladna	262			
		261	16 774,00	16 774,00	34 904,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>46 257 003,96</b>	<b>36 942 515,10</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>9 558 044,29</b>	<b>7 359 397,28</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>4 412 135,69</b>	<b>4 766 969,31</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 872 037,32	3 422 735,96
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 540 098,37	1 344 233,35
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>4 676 122,42</b>	<b>2 023 457,62</b>
1.	Fond odměn	411	593 250,00	400 676,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	839 778,97	694 068,53
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	636 501,66	534 871,31
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	1 293 739,18	240 807,18
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 312 852,61	153 034,60
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>469 786,18</b>	<b>568 970,35</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		469 786,18	568 970,35
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>36 698 959,67</b>	<b>29 583 117,82</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>2 597 325,10</b>	<b>1 192 446,10</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	2 597 325,10	1 192 446,10
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>34 101 634,57</b>	<b>28 390 671,72</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	435 846,22	268 740,72
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	1 021 425,00	819 400,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 742 141,00	1 218 473,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	715 392,00	497 241,00
13.	Zdravotní pojištění	337	309 046,00	214 228,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341	20 690,00	70 490,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	353 479,00	211 352,00
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	29 006 368,43	24 350 177,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	178 328,50	135 068,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	311 450,00	302 200,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	7 468,42	303 302,00
* Konec sestavy *				

**PŘÍLOHA**

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

Období: **12 / 2019**

IČO: **65993225**

Název: **Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 19/1381**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **U Roháčových kasáren 1381**  
obec **Praha 10 - Vršovice**  
PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **65993225**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

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

Kontaktní údaje

telefon **272 089 221**  
fax **272 089 221**  
e-mail **info@zsrohacovsky.cz**  
WWW stránky **www.zsrohacovsky.cz**

Razítko účetní jednotky

**Základní škola, Praha 10**  
**U Roháčových kasáren 19/1381**

Osoba odpovědná za účetnictví

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

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): **25.01.2020, 23h 5m33s**

Statutární zástupce

**Mgr. Jindra Pohořelá**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu



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

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

309

### 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 přidělila investiční majetek pro zajištění své doplnkové činnosti, používala by daňové odpisy. Jejich sazby se řídí zákonem o daních z příjmů.

Účetní odpisy jsou účtovány čtvrtletně, nově 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 drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Zásoby

O pořízení a úbytku zásob účetních pomůcek hrazených rodiči zaků a o zásobách účetnic poskytovaných zdarma se účtuje způsobem B. Neevidují se žádné jiné zásoby než učebnice. Veškerý ostatní materiál je účtován vždy přímo do spotřeby, neskladuje se.

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 – upravit podle skutečných podmínek v organizaci

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	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	73 171 527,06	65 047 550,19
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	542 278,73	542 278,73
3.	Vyřazené pohledávky	905	4 331 382,04	4 243 971,63
4.	Vyřazené závazky	906	900,00	
5.	Ostatní majetek	909	68 296 966,29	60 261 299,83
<b>P.II. 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. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu 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. 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. 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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		Podrozvahový účet	
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		
		73 171 527,06	65 047 550,19

**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. Doplnující 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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	330 559.02	333 760.35
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	134 694.00	68 979.00

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	Číslo
	Dlouhodobý majetek v užívání plně odepsaný	138 173,00
3	Žací stroj s doplňky	16 087,00
6	Pianino PETROF	15 941,00
8	Sekačka VARI	17 790,00
24	Pianino BOHEMIA	77 995,00
1	Demonstrační souprava	10 360,00

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

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

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

K položce      Doplnující informace

Čísloka

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

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

## F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

## Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>694 068,53</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>434 157,94</b>
	1. Základní příspěvi		434 157,94
	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>288 447,50</b>
	1. Půjčky na bytové účely		84 612,50
	2. Stravování		1 000,00
	3. rekreace		193 835,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		6 000,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		3 000,00
	9. Ostatní užití fondu		
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>839 778,97</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>775 678,49</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 566 413,35</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		368 970,35
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		1 187 443,00
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		10 000,00
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>411 851,00</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		211 851,00
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 930 240,84</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNE ÚČETNÍ/ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>153 034,60</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 724 562,74</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		395 924,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		928 638,74
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmu z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		200 000,00
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmu z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		200 000,00
	7. Převody z rezervního fondu		
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>564 744,73</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		564 744,73
	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		
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 312 852,61</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>G.</b>	<b>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
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
<b>H.</b>	<b>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	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
<b>I. 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	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
<b>J. 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: Základní škola, Praha 10, U Roháčových kasáren 19

### Hospodářský výsledek v Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	225 381,12	244 405,06	469 786,18

### 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	1 930 240,84	225 381,12	4 405,06	2 160 027,02
Fond odměn	593 250,00	0,00	240 000,00	833 250,00
<b>Celkem</b>	<b>2 523 490,84</b>	<b>225 381,12</b>	<b>244 405,06</b>	<b>2 993 277,02</b>

Zpracoval dne: 27.1.2020

Jméno a podpis zpracovatele:  
Eliška Nováková

Jméno a podpis ředitele: Mgr. Jindra Pohofelá

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

  
Základní škola, Praha 10  
U Roháčových kasáren 19/1381

