



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65993497**

Název: **Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Vladivostocká 6/1035</b>	ulice, č.p.	
obec	<b>Praha 10 - Vršovice</b>	obec	
PSČ, pošta	<b>100 00</b>	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>65993497</b>	hlavní činnost	<b>Základní škola</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>Podnájem, osvět. a zájm. činn., poskyt. prací a služeb, výroba a prod</b>
zřizovatel	<b>Městská část Praha 10</b>	CZ-NACE	<b>801020</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>267 310 674</b>		
fax	<b>272 742 290</b>		
e-mail	<b>info@zsvlad.cz</b>		
WWW stránky	<b>http://www.zsvlad.cz</b>		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
 <b>OlmeSoft, tel. 244400355</b> Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		<b>PhDr. Bc. Jana Churáčková</b> Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2021, 20h39m41s

27.01.2021 20h39m41s

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

Zpracováno systémem GINIS Express - UCR GORDIC spol. s r. o.



- 1 - 02 - 2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>47 318 410,83</b>	<b>147 827,00</b>	<b>46 588 235,07</b>	<b>218 700,00</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>47 318 410,83</b>	<b>147 827,00</b>	<b>46 588 195,63</b>	<b>218 700,00</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	1 936 054,90	9 637,00	1 809 641,88	10 016,00
2.	Spotřeba energie	502	1 199 558,17	41 199,00	1 379 310,34	56 741,00
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	737 112,14	17 976,00	1 147 580,40	45 884,00
9.	Cestovné	512	10 970,00		25 505,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	4 575,02		12 535,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 772 847,34	54 285,00	4 800 612,84	56 415,00
13.	Mzdové náklady	521	27 639 422,00	24 730,00	26 225 936,00	48 400,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 211 586,00		8 712 448,00	1 244,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	113 996,13		99 092,98	
16.	Zákonné sociální náklady	527	802 719,63		647 395,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
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	97 331,00		118 335,00	
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				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 689 588,83		1 379 790,68	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	102 649,67		230 012,51	
<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			39,44	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595			39,44	
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>47 328 270,57</b>	<b>199 890,00</b>	<b>46 591 444,53</b>	<b>337 677,60</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>1 296 749,74</b>	<b>199 890,00</b>	<b>2 286 906,71</b>	<b>337 470,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	376 717,00	43 955,00	717 200,00	116 480,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		155 935,00		220 990,00
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 materiálů	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	53 150,00		146 328,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	866 882,74		1 423 378,71	
<b>II. Finanční výnosy</b>						<b>207,60</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				207,60

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>46 031 520,83</b>		<b>44 304 537,82</b>	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	46 031 520,83		44 304 537,82	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		9 859,74	52 063,00	3 248,90	118 977,60
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		9 859,74	52 063,00	3 209,46	118 977,60
			* Konec sestavy *			



## ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65993497**

Název: **Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	<b>Vladivostocká 6/1035</b>	ulice, č.p.	
obec	<b>Praha 10 - Vršovice</b>	obec	
PSČ, pošta	<b>100 00</b>	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>65993497</b>	hlavní činnost	<b>Základní škola</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>Podnájem, osvět. a zájm. činn., poskyt. prací a služeb, výroba a prod</b>
zřizovatel	<b>Městská část Praha 10</b>	CZ-NACE	<b>801020</b>

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	<b>267 310 674</b>		
fax	<b>272 742 290</b>		
e-mail	<b>info@zsvlad.cz</b>		
WWW stránky	<b>http://www.zsvlad.cz</b>		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
	<b>OlmeSoft, tel. 244400355</b>	<b>PhDr. Bc. Jana Churáčková</b>	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2021, 20h38m19s



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>66 263 679,80</b>	<b>18 439 991,17</b>	<b>47 823 688,63</b>	<b>42 769 796,59</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>18 800 886,07</b>	<b>18 439 991,17</b>	<b>360 894,90</b>	<b>458 225,90</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>183 322,74</b>	<b>183 322,74</b>		
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	183 322,74	183 322,74		
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.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>18 617 563,33</b>	<b>18 256 668,43</b>	<b>360 894,90</b>	<b>458 225,90</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 662 001,55	1 331 356,65	330 644,90	427 975,90
5.	Pěstítecké celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 925 311,78	16 925 311,78		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	30 250,00		30 250,00	30 250,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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			
			Brutto	Korekce	Netto	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>47 462 793,73</b>		<b>47 462 793,73</b>	<b>42 311 570,69</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
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>38 674 851,72</b>		<b>38 674 851,72</b>	<b>34 220 250,57</b>
1.	Odběratelé	311	45 080,00		45 080,00	71 000,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	94 620,00		94 620,00	141 120,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				16 840,00
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	95 750,07		95 750,07	115 773,34
31.	Příjmy příštích období	385	11 985,00		11 985,00	2 210,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	38 415 611,70		38 415 611,70	33 873 024,60
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	11 804,95		11 804,95	282,63
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>8 787 942,01</b>		<b>8 787 942,01</b>	<b>8 091 320,12</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
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	7 857 003,81		7 449 618,56	
10.	Běžný účet FKSP	243	929 222,20		625 431,56	
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	1 716,00		16 270,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>47 823 688,63</b>	<b>42 769 796,59</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>3 733 321,89</b>	<b>4 281 202,76</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>82 237,90</b>	<b>458 225,90</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	82 237,90	458 225,90
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>3 589 161,25</b>	<b>3 700 789,80</b>
1.	Fond odměn	411	700 000,00	658 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	981 848,50	693 583,98
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	594 844,60	1 016 941,54
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	113 249,65	757 690,78
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 199 218,50	574 573,50
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>61 922,74</b>	<b>122 187,06</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		61 922,74	122 187,06
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>44 090 366,74</b>	<b>38 488 593,83</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>2 652 176,00</b>	<b>1 684 736,00</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	2 652 176,00	1 684 736,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>41 438 190,74</b>	<b>36 803 857,83</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	911 971,93	98 193,07
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 960 727,00	1 848 683,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	810 203,00	759 177,00
13.	Zdravotní pojištění	337	349 546,00	328 386,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	370 720,00	350 209,00
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	36 020 047,00	32 170 288,60
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		15 383,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	96 747,00	117 110,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	918 228,81	1 116 428,16

\* Konec sestavy \*



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **65993497**

Název: **Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání
ulice, č.p.	<b>Vladivostocká 6/1035</b>	ulice, č.p.
obec	<b>Praha 10 - Vršovice</b>	obec
PSC, pošta	<b>100 00</b>	PSC, pošta

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	<b>65993497</b>	hlavní činnost	<b>Základní škola</b>
právní forma	<b>Příspěvková organizace</b>	vedlejší činnost	<b>Podnájem, osvět. a zájm. činn., poskyt. prací a služeb, výroba a prod</b>
zřizovatel	<b>Městská část Praha 10</b>	CZ-NACE	<b>801020</b>

Kontaktní údaje	Razítko účetní jednotky
telefon	<b>267 310 674</b>
fax	<b>272 742 290</b>
e-mail	<b>info@zsvlad.cz</b>
WWW stránky	<b>http://www.zsvlad.cz</b>

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
 <b>OlmeSoft, tel. 244400355</b> Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	 <b>PhDr. Bc. Jana Churačková</b> Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 27.01.2021, 20h41m 5s



### 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, 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 potravin, zboží a učebních pomůcek hrazených rodiči žáků se účtuje způsobem A, o ostatních zásobách způsobem B.

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 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.

Metodu časového rozlišení nemusí použít účetní jednotka v případě, pokud náklady na získání informace převyšují přínosy plynoucí z této informace a tato informace se nepovažuje za významnou (do částky 100,- Kč).

**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>80 640 407,07</b>	<b>78 244 382,56</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	61 782,00	61 782,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	6 357 319,87	6 269 764,91
3.	Vyřazené pohledávky	905	30 000,00	30 000,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	74 191 305,20	71 882 835,65
<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 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	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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. 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. 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. 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	80 640 407,07	78 244 382,56

**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		
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. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

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

#### 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>693 583,98</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>545 746,52</b>
	1. Základní přiděl		545 746,52
	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>257 482,00</b>
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		37 260,00
	3. Rekreace		37 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		149 353,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		24 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		9 869,00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>981 848,50</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>1 774 632,32</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>113 666,71</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		80 187,06
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		13 979,65
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		19 500,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>1 180 204,78</b>
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		500 000,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		680 204,78
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>708 094,25</b>

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>574 573,50</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 154 645,00</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		97 331,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		557 314,00
	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		500 000,00
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>		<b>530 000,00</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		500 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		30 000,00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>		<b>1 199 218,50</b>

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**G. Stavby**

- 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			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

**H. Pozemky**

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

**I. Doplnující 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. Doplnující 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 2020

Příspěvková organizace: Základní škola Eden, Praha 10, Vladivostocká 6/1035

### Hospodářský výsledek v Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	9 859,74	52 063,00	61 922,74

### 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	708 093,66	9 859,74	63,00	718 016,40
Fond odměn	700 000,00	0,00	52 000,00	752 000,00
<b>Celkem</b>	<b>1 408 093,66</b>	<b>9 859,74</b>	<b>52 063,00</b>	<b>1 470 016,40</b>

Zpracoval dne: 28.1.2021

Jméno a podpis zp:  
Lenka Skřivanová



Jméno a podpis ředitele:  
PhDr. Bc. Jana Churáčková



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

Základní škola Eden  
Praha 10  
Vladivostocká 6/1035  
telefon: 267 310 674

