

Závěrečná zpráva a účetní závěrka

včetně výsledku hospodaření příspěvkové organizace:

Základní škola a Mateřská škola Dobkovice, příspěvková organizace, Dobkovice 83

za rok : **2016**

a ke správnosti vykázaného hospodářského výsledku v návaznosti na zákon č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů.

I. Finanční vztah k rozpočtu zřizovatele

Podle § 28 a § 31, citovaného zákona, byly pro organizaci určeny tyto závazné ukazatele:

- a) příspěvek na provoz
- b) dotace zřizovatele na investice
- c) plánované tržby
- d) hospodářský výsledek

II. Vyhodnocení

Organizaci byly poskytnuty podle shora uvedeného § 28 § 31 tyto dotace a příspěvky a dosažené tržby:

ukazatel	rozpočet		skutečnost	%
	schválený	upravený	k 31.12.2016	k upr.rozp.
a) příspěvek na provoz:	1.100.000,-		1.100.000,-	100 %
b) dotace zřiz. na investice		0,-	0,- 0,-	0 %
c) plánované tržby (prodej stravenek, z toho tržby za hlavní činnost 238.771,- a hosp. činnosti 378.654,00)	350.000,-	630.000,-	617.425,-	98,0 %
plánované tržby za sběr (papír, PET, kartony).	20.000,-	20.000,-	10.142,-	50,71 %

Čerpání účelových prostředků poskytnutých v průběhu roku:

akce	poskytnuto	čerpáno	rozdíl
neinvestiční:			
- přímé náklady na vzdělávání (ÚZ 33353)	4.449.104,-	4.449.104,-	0,-
- zvýšení platových tarifů (ÚZ 33052)	91.825,-	91825,-	0,-
- dotace na obědy pro děti (sociálně slabé)	1.628,-	1.628,-	0,-

Čerpání z fondů PO

Rezervní fond - nečerpán

Investiční fond – nic jsme nepořizovali, pouze účtován účetní odpis DDHM v částce 14.755,- Kč a výsledek hospodaření loňského roku 2.297,39 Kč.

Fond odměn vykazuje zůstatek k 31.12.2016 Kč 25.000,-

III. Ověření správnosti předložených účetních výkazů:

a) byla provedena kontrola výkazových a mezi výkazových vazeb u výkazu zisku a ztrát a rozvahy PO, výkazu příloha, investičního okruhu a kontrola správnosti a zúčtování poskytnutých dotací na provoz a pořízení investic

Zjištěné závady: 0

IV. Správnost vykázaného hospodářského výsledku

Inventarizace majetku, pohledávek a závazků byla provedena na základě příkazu ředitelky PO ke dni 31. 12. 2016.

Výsledky inventarizace jsou řádně vyčísleny v účetní evidenci roku 2016.

V. Vypořádání hospodářského výsledku za rok 2016 dle návrhu zřizovatele

Zisk z hlavní činnosti – za rok 2016 činí celkem 6.275,46 Kč a bude po schválení zastupitelstvem převeden do rezervního fondu.

VI. Závěr

1) Po provedené účetní závěrce, kdy už není možné zasahovat do účetnictví, bylo zjištěno, že příjmy (výnosy) za svoz sběru papíru v hodnotě 8.749,00 Kč byly omylem vyfakturovány až do roku 2017, znamená to: náklady jsou vyšší, než výnosy v roce 2016. Stav účtu 501 600 + 501 610 vykazuje zůstatek v roce 2016 celkem 32.258,- Kč (v tom jsou náklady, které patří do ONIV ZŠ v hodnotě 13.367,- Kč, které jsou pokryté dotací UZ 33353 z KÚÚK, výnosy za sběr 10.142,- Kč a 8.749,- Kč, které byly pokryty výnosy z rozpočtu Obce Dobkovice. Došlo tím ke zkreslení hospodářského výsledku, zisk z hlavní činnosti měl být 15.024,46 Kč.

Zavazujeme se tímto, že účetnictví roku 2017 bude vykazovat konečný stav účtu 649 400 vyšší než účet 501 600 o 8.749,- Kč.

Další členění nákladů bylo provedeno v souladu se zákonem č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů a nebyl porušen zákon o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

2) Roční účetní závěrka nemá věcné závady.

3) Návrh na finanční vypořádání hospodářského výsledku je posouzen v odst. V.

Za příspěvkovou organizaci:

Mgr. Kalasova
Základní škola a Mateřská škola
Dobkovice, příspěvková organizace
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72745288

Za obec Dobkovice:

OBEC DOBKOVICE
407 03 DOBKOVICE 101

V Dobkovicích dne 20.03.2017

Vyvěř. ved. kontrola: 20.4.2017
SEYM 28.6.2017

peníze za 12.6.2017
e. m. 6/15/2017

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

EO-W 1.10.181 / UcU060p

ze dne: 2.2.2017 v 15:14

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2016

ke dni : 31.12.2016

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2016\V060-201612K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

72745258 Základní škola a Mateřská škola | Dobkovice

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2015
Aktiva celkem	849 022,73	702 257,61
Pasiva celkem	849 022,73	702 257,61
Rozdíl	0,00	0,00

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola | Dobkovice; IČO 72745258; Dobkovice 83, 407 03 Dobkovice

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2017 v 15:14

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		1 953 465,23	1 104 442,50	849 022,73	702 257,61
A. Stálá aktiva		1 224 201,40	1 104 442,50	119 758,90	134 513,90
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		53 395,00	53 395,00	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	53 395,00	53 395,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		1 170 806,40	1 051 047,50	119 758,90	134 513,90
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021				
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	177 017,90	57 259,00	119 758,90	134 513,90
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	993 788,50	993 788,50		
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				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		729 263,83	0,00	729 263,83	567 743,71
I. Zásoby		49 883,84	0,00	49 883,84	31 463,55
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	49 883,84		49 883,84	31 463,55
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				
II. Krátkodobé pohledávky		181 008,14	0,00	181 008,14	189 265,14

1. Odběratelé	311				6 067,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	150 400,00		150 400,00	129 100,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	16 642,00		16 642,00	8 937,00
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmů	341				
14. Ost.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 vlád. Institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi	348				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Náklady příštích období	381	1 444,00		1 444,00	4 244,00
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	12 522,14		12 522,14	40 917,14
III. Krátkodobý finanční majetek		357 613,96	0,00	357 613,96	347 015,02
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Termínované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241	285 884,43		285 884,43	216 967,37
10. Běžný účet FKSP	243	30 260,53		30 260,53	29 595,75
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	41 469,00		41 469,00	36 803,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		849 022,73	702 257,61
C. Vlastní kapitál		164 155,99	157 215,75
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		16 074,00	30 829,00
1. Jmění účetní jednotky	401	16 074,00	30 829,00
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		
II. Fondy účetní jednotky		141 806,53	124 089,36
1. Fond odměn	411	25 000,00	25 000,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	30 260,53	29 595,75
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	10 672,51	10 672,51
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	75 873,49	58 821,10
III. Výsledek hospodaření		6 275,46	2 297,39
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 275,46	2 297,39
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. Cizí zdroje		684 866,74	545 041,86
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky		684 866,74	545 041,86
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	17 882,89	23 601,72
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	20 802,85	41 458,44
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	275 452,00	205 050,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	119 525,00	83 340,00
13. Zdravotní pojištění	337	51 228,00	36 156,00
14. Důchodové spoření	338		523,00
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	49 576,00	25 811,00
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		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389	150 400,00	129 100,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		1,70

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

2. 2. 2017

Základní škola a Mateřská škola
Bobkovice, příspěvková organizace
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72745258

OBEC DOBKOVICE
407-03 DOBKOVICE-101

Mgr. Kalasova

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOW\data\01\Sestavy\2016\V062-201612K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **72745258**

Název : **Základní škola a Mateřská škola |Dobkovice**

Sídlo : **Dobkovice 83, 407 03 Dobkovice**

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola | Dobkovice; IČO 72745258; Dobkovice 83, 407 03 Dobkovice

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2017 v 15:22

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

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

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

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		0,00 0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	
P.II.	Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911	
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912	
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913	
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914	
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915	
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939	
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.	948	
P.V.	Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů		0,00 0,00
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951	
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952	
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953	
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954	
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955	
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956	
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00 0,00
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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00 0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981	
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982	
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ
			MINULÉ
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985	
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII.	Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty		0,00
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	

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

Hodnota: 0,00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sníž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

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

Hodnota: 0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 0,00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

Hodnota: 0,00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	29 595,75
A.II.	Tvorba fondu	48 309,00
1.	Základní příděl	48 309,00
2.	Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	47 644,22
1.	Půjčky na bytové účely	15 195,22
2.	Stravování	
3.	Rekreace	32 449,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	30 260,53

Rezervní fond**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	10 672,51
D.II.	Tvorba fondu	0,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	10 672,51

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	58 821,10
F.II.	Tvorba fondu	17 052,39
1.	Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	17 052,39
F.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.	
F.IV.	Konečný stav fondu	75 873,49

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00
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			

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00
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
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím**K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účet. jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účet. jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance	Druh dluh. nástr.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje											
Projekt 1							Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3		
Dodavatel Obchodní firma 4							IČ 5		Stavební fáze Rok zahájení 6 Rok ukončení 7		
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku		platby za dostupnost				Další platby a plnění zadavatele				
	t-4	9	Počátek	Konec	t-4	16	v tom: výdaje na poř.majetku		t-4	25	
	t-3	10	14	15	t-3	18	17		t-3	26	
	t-2	11			t-2	20	19		t-2	27	
	t-1	12			t-1	22	21		t-1	28	
	Celkem	13			Celkem		23		Celkem	29	
						24					

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

2.2.14

Základní škola a Mateřská škola
Dobkovice, příspěvková organizace
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72745258

Mgr. Chalabala

OBEC DOBKOVICE
407 03 DOBKOVICE 101

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2016**

ke dni : **31.12.2016**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2016\V061-201612K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **72745258**

Název : **Základní škola a Mateřská škola |Dobkovice**

Sídlo : **Dobkovice 83, 407 03 Dobkovice**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola | Dobkovice; IČO 72745258; Dobkovice 83, 407 03 Dobkovice

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 2.2.2017 v 15:13

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		5 885 293,34	378 654,00	5 778 748,36	313 592,00
I. Náklady z činnosti		5 885 293,34	378 654,00	5 778 748,36	313 592,00
1. Spotřeba materiálu	501	753 191,94	214 864,00	720 913,04	199 141,00
2. Spotřeba energie	502	263 795,00	116 590,00	338 023,00	75 617,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	6 604,00		998,00	
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	68 810,50		158 602,90	
9. Cestovné	512				
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	160 578,23		115 907,75	
13. Mzdové náklady	521	3 371 490,00	38 315,00	3 180 457,00	38 834,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 141 278,00	8 885,00	1 073 723,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	17 022,67		12 872,17	
16. Zákonné sociální náklady	527	48 309,00		31 354,00	
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	14 755,00		9 169,00	
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	27 378,00		124 647,50	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	12 081,00		12 081,00	
II. Finanční náklady					
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				
III. Náklady na transfery					
1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlá.d.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		5 891 568,80	378 654,00	5 781 045,75	313 592,00
I. Výnosy z činností		248 913,00	378 654,00	430 397,35	313 592,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	238 771,00	378 654,00	228 504,45	313 592,00
3. Výnosy z pronájmu	603				
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 hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648			164 595,90	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	10 142,00		37 297,00	
II. Finanční výnosy		98,80		5,40	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	98,80		5,40	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		5 642 557,00		5 350 643,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 642 557,00		5 350 643,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		6 275,46		2 297,39	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 275,46		2 297,39	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

2. 2. 2014

**Základní škola a Mateřská škola
Dobkovice, příspěvková organizace**
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72746268

Mgr. Chalásková

OBEC DOBKOVICE
407 03 DOBKOVICE 101

Organizace: Základní škola a Mateřská škola Dobkovice, Dobkovice 83
IČ: 72745258

Inventarizační zpráva za rok 2016

Datum zpracování: 31. 1. 2017

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny prvotních inventur byly dodrženy. Rozdílová inventura nebyla provedena.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 08.12.2016 v budově ZŠ Dobkovice, potvrzeno podpisem v plánu inventur. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur.

Informace o inventarizačních rozdílech, zúčtovatelných rozdílech a dalších zjištěních

Rekapitulace zjištění:

1/ Řešení schodků a mank – nebylo zjištěno

2/ Pohledávky po splatnosti – bez závad

Příloha: srovnávací tabulka účet. a invent. stavu k 31.12.2016

Za ÚIK (HIK):

Předseda: jméno... Mgr. Nora Kalašová

Člen: jméno... Zdenka Dvořáková

Člen: jméno... Martina Šolínová

podpis

podpis

podpis

Základní škola a Mateřská škola
Dobkovice, příspěvková organizace
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72745258

OBEC DOBKOVICE
407 03 DOBKOVICE 83

Účetní jednotka: Základní škola a Mateřská škola Dobkovice, 407 03 Dobkovice 83
IČO: 72745258

Srovnávací tabulka účet. a invent. stavu k 31.12.2016

Na základě plánu invent na rok 2016 včetně příkazu k provedení inventarizace a popisových vzorů byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku, tzn. dlouhodobého majetku (DHM), drobného dlouhodobého majetku (DDHM), drobného dlouhodobého nehmotného majetku (DDNM), operativní evidence (OE), zboží na skladě, závazků, pohledávek, bankovních účtů, pokladny a podrozvahových účtů. Způsob provedení: fyzická invent. byla provedena u DHM, DDHM, DDNM, OE, pokladny, zboží na skladě, fyzická a dokladová invent u závazků, pohledávek a bankovních účtů a účtů, na kterých byl v r. 2016 zaznamenán obrát (kromě účtů třídy 5.. a 6..). Inventarizace majetku ZŠ a MŠ Dobkovice byla provedena dílčími inventarizačními komisemi dle plánu inventur. Byly vyhotoveny inventurní soupisy, které byly porovnány s účetnictvím Základní škola a Mateřská škola Dobkovice – hlavní účetní kniha.

Seznam inventurních soupisů

ČÚ	TEXT	počáteční stav k 1.1.16	přirůstky r.2016 MD	úbytky r.2016 MD	inv.soupis k 31.12.16	inv. soupis účet.stav k 31.12.16	rozdíl	poznámka
018 0000	Drob.dl.nehmotný majetek	53 395,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	53 395,00 Kč	53 395,00 Kč	0,00 Kč	
078	Oprávk k DNHM	-53 395,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	-53 395,00 Kč	-53 395,00 Kč	0,00 Kč	
022	Sam.mov.věci a soub.celk	177 017,90 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	177 017,90 Kč	177 017,90 Kč	0,00 Kč	
82	Oprávk k sam.mov.	-42 504,00 Kč	0,00 Kč	-14 755,00 Kč	-57 259,00	-57 259,00 Kč	0,00 Kč	
028	Drobný dl.hm.majetek	966 410,50 Kč	27 378,00 Kč	0,00 Kč	993 788,50 Kč	993 788,50 Kč	0,00 Kč	
088	Oprávk k DDHM	-966 410,50 Kč	0,00 Kč	-27 378,00 Kč	-993 788,50 Kč	-993 788,50 Kč	0,00 Kč	
112	Materiál na skladě potr.	31 463,55 Kč	624 174,00 Kč	605 753,71 Kč	49 883,84 Kč	49 883,84 Kč	0,00 Kč	
241	Bankovní účty	216 967,37 Kč	6 085 486,99 Kč	6 016 569,93 Kč	285 884,43 Kč	285 884,43 Kč	0,00 Kč	
243	FKSP Bankovní účet	29 595,75 Kč	63 739,58 Kč	63 074,80 Kč	30 260,53 Kč	30 260,53 Kč	0,00 Kč	
261	Pokladna	36 803,00 Kč	285 780,00 Kč	281 114,00 Kč	41 469,00 Kč	41 469,00 Kč	0,00 Kč	
262	Peníze na cestě	0,00 Kč	123 584,38 Kč	123 584,38 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	
311	Odběratelé	6 067,00 Kč	91 338,00 Kč	97 405,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	
314	Krátkodobé poskyt.zálohy	129 100,00 Kč	382 150,00 Kč	360 850,00 Kč	150 400,00 Kč	150 400,00 Kč	0,00 Kč	
321	Dodavatelé	23 601,72 Kč	1 243 505,27 Kč	1 237 786,44 Kč	17 882,89 Kč	17 882,89 Kč	0,00 Kč	
324	Krátkodobé přijaté zálohy	41 458,44 Kč	671 456,50 Kč	650 800,91 Kč	20 802,85 Kč	20 802,85 Kč	0,00 Kč	

331	Zaměstnanci	205 050,00 Kč	3 237 399,00 Kč	3 307 801,00 Kč	275 452,00 Kč	275 452,00 Kč	0,00 Kč
335	Pohledávky za zaměstnan	8 937,00 Kč	130 208,27 Kč	122 503,27 Kč	16 642,00 Kč	16 642,00 Kč	0,00 Kč
336	Sociální pojištění	83 340,00 Kč	1 072 482,82 Kč	1 108 667,82 Kč	119 525,00 Kč	119 525,00 Kč	0,00 Kč
337	Zdravotní pojištění	36 156,00 Kč	539 915,00 Kč	554 987,00 Kč	51 228,00 Kč	51 228,00 Kč	0,00 Kč
338	Důchodové spoření	523,00 Kč					
342	Zálohová daň	25 811,00 Kč	310 218,00 Kč	333 983,00 Kč	49 576,00 Kč	49 576,00 Kč	0,00 Kč
348	Pohl.za vybr.míst.vlád.ins.	0,00 Kč	5 642 557,00 Kč	5 642 557,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
377	Ost.krátk.pohledávky	40 917,14 Kč	119 022,26 Kč	147 417,26 Kč	12 522,14 Kč	12 522,14 Kč	0,00 Kč
378	Ost.krátk. závazky	1,70 Kč	17 121,47 Kč	17 119,77 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
381	Náklady příštích období	4 244,00 Kč	2 844,00 Kč	5 644,00 Kč	1 444,00 Kč	1 444,00 Kč	0,00 Kč
384	Výnosy příštích období	0,00 Kč	990 000,00 Kč	990 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
389	Dohadné položky pasivní	129 100,00 Kč	129 100,00 Kč	150 400,00 Kč	150 400,00 Kč	150 400,00 Kč	0,00 Kč
401	Fond DHM	30 829,00 Kč	14 755,00 Kč	0,00 Kč	16 074,00 Kč	16 074,00 Kč	0,00 Kč
411	Fond odměn	25 000,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	25 000,00 Kč	25 000,00 Kč	0,00 Kč
412	FKSP	29 595,75 Kč	22 174,80 Kč	22 839,58 Kč	30 260,53 Kč	30 260,53 Kč	0,00 Kč
413	Rez.fond ze zlepš.HV	10 672,51 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	10 672,51 Kč	10 672,51 Kč	0,00 Kč
416	Fond investičního maj.	58 821,10 Kč	0,00 Kč	17 052,39 Kč	75 873,49 Kč	75 873,49 Kč	0,00 Kč
431	Výsledek hospodaření	2 297,39 Kč	2 297,39 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
491	Poč.účet rozvázný	702 257,61 Kč	0,00 Kč	702 257,61 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč
999	Vyrovnávací účet	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč	0,00 Kč

V Dobkovicích 30.1.2017

Zpracovala: Dvořáková Zdenka, účetní ZŠ a MŠ Dobkovice

Dvořáková

Kontroloval a schválil: Mgr. Nora Kalašová, ředitelka

Mgr. Kalašová

**Základní škola a Mateřská škola
Dobkovice, příspěvková organizace
407 03 DOBKOVICE 83
IČO: 72745258**

O B E C D O B K O V I C E
407 03 DOBKOVICE 101

[Signature]