

# Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.02.2019 10:14:37

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67

742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>5 702 692,96</b>	<b>2 969 967,66</b>	<b>2 732 725,30</b>	<b>594 021,10</b>
A. Stálá aktiva			3 359 684,44	2 969 967,66	389 716,78	45 251,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			32 196,00	32 196,00		
	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	32 196,00	32 196,00		
	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			3 327 488,44	2 937 771,66	389 716,78	45 251,00
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	203 223,00	28 279,00	174 944,00	45 251,00
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	588 998,87	374 226,09	214 772,78	
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 535 266,57	2 535 266,57		
	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						
	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						
	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				

ZŠ a MŠ Jeseník n/Odrou

sestavená k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
B. Oběžná aktiva			2 343 008,52		2 343 008,52	548 770,10
I. Zásoby			56 399,88		56 399,88	
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	56 399,88		56 399,88	
	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			801 280,84		801 280,84	140 402,70
	1. Odběratelé	311	7 474,00		7 474,00	
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	305 211,00		305 211,00	9 158,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	4 194,20		4 194,20	2 178,20
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	8 104,50		8 104,50	11 624,50
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	451 586,97		451 586,97	116 129,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	24 710,17		24 710,17	1 313,00
III. Krátkodobý finanční majetek			1 485 327,80		1 485 327,80	408 367,40
	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	1 354 259,85		1 354 259,85	391 182,47
	10. Běžný účet FKSP	243	112 041,95		112 041,95	16 357,93
	15. Ceniny	263	19,00		19,00	272,00
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	19 007,00		19 007,00	555,00

ZŠ a MŠ Jeseník n/Odrou

sestavená k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>2 732 725,30</b>	<b>594 021,10</b>
C. Vlastní kapitál			1 037 585,15	123 437,86
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			539 767,74	46 252,74
1.	Jmění účetní jednotky	401	489 496,20	46 252,74
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	50 271,54	
II. Fondy účetní jednotky			461 256,38	39 673,07
1.	Fond odměn	411	11 316,88	5 000,76
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	102 986,02	10 119,32
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	300 428,34	17 366,99
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	2 000,00	2 360,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	44 525,14	4 826,00
III. Výsledek hospodaření			36 561,03	37 512,05
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		36 561,03	37 512,05
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			1 695 140,15	470 583,24
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky			208 368,00	
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	208 368,00	
III. Krátkodobé závazky			1 486 772,15	470 583,24
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	69 149,00	7 566,24
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	14 776,00	4,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	371 017,00	159 861,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	143 716,00	61 929,00
13.	Zdravotní pojištění	337	61 860,00	26 542,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	50 281,00	31 664,00
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		1 480,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	426 917,00	168 327,00

ZŠ a MŠ Jeseník n/Odrou

sestavená k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
35. Výdaje příštích období		383		
36. Výnosy příštích období		384		
37. Dohadné účty pasivní		389	299 992,15	6 080,00
38. Ostatní krátkodobé závazky		378	49 064,00	7 130,00

Podpisový záznam:

.....

# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.02.2019 10:14:38

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67

742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>6 851 673,95</b>	<b>127 159,30</b>	<b>3 243 643,71</b>	
I. Náklady z činnosti			6 851 544,73	127 159,30	3 243 643,71	
1.	Spotřeba materiálu	501	409 777,24	30 492,72	101 283,00	
2.	Spotřeba energie	502	257 185,00		109 248,03	
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	72 051,00		13 358,40	
9.	Cestovné	512	8 551,00		6 889,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	339 576,40		168 201,30	
13.	Mzdové náklady	521	4 160 213,00	71 079,00	1 997 343,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 308 363,00	24 166,00	637 954,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	16 954,09		7 810,23	
16.	Zákonné sociální náklady	527	147 976,50	1 421,58	78 408,46	
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	1 330,00			
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	10 278,00		1 702,00	
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	107 557,50		116 176,29	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	11 732,00		5 270,00	
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				

ZŠ a MŠ Jeseník n/Odrou

sestavený k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
III. Náklady na transfery						
	1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
	2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
			129,22			
	1. Daň z příjmů	591	129,22			
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

ZŠ a MŠ Jeseník n/Odrou

sestavený k 31.12.2018

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>6 878 774,28</b>	<b>136 620,00</b>	<b>3 281 155,76</b>	
I. Výnosy z činnosti			352 427,20	136 620,00	18 000,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	307 713,20	136 620,00	18 000,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	300,00			
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	44 414,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			505,79		375,76	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	505,79		375,76	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			6 525 841,29		3 262 780,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	6 525 841,29		3 262 780,00	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		27 229,55	9 460,70	37 512,05	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		27 100,33	9 460,70	37 512,05	

Podpisový záznam:

.....

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

---

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

---

ÚČETNÍ JEDNOTKA NEMÁ INFORMACE O SKUTEČNOSTECH, KTERÉ BY JI OMEZOVALY NEBO ZABRAŇOVALY POKRÁČOVAT V ČINNOSTI.

---

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

---

---

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

---

POUŽITÉ ÚČETNÍ METODY :

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK VEDE ÚČETNÍ JEDNOTKA V POŘIZOVACÍCH CENÁCH

ODEPISOVÁNÍ MAJETKU PROVÁDÍ ÚČETNÍ JEDNOTKA DLE POKYNŮ ZŘIZOVATELE - V SOULADU S ČÚS 708, ZBYTKOVÁ HODNOTA MAJETKU BYLA URČENA VE VÝŠI 5% POŘIZOVACÍ CENY

NA ÚČTU 381 - NÁKLADY PŘÍŠTÍHO OBDOBÍ - ÚČTUJE ÚČETNÍ JEDNOTKA O NÁKLADECH ČASOVĚ A VĚCNĚ SOUVISEJÍCÍCH S NÁSLEDUJÍCÍM OBDOBÍM, ÚČTOVANÝCH V OBDOBÍ PROBÍHAJÍCÍM. JEDNÁ SE ZEJMÉNA O PŘEDPLATNÉ ČASOPISŮ A POJIŠTĚNÍ MAJETKU.

NA ÚČTU 527 - ZÁKONNÉ SOCIÁLNÍ NÁKLADY - ÚČTUJE ÚČETNÍ JEDNOTKA O NÁKLADECH NA STRAVOVÁNÍ, LÉKAŘSKÝCH PROHLÍDKÁCH, OPP, ŠKOLENÍ BOZP, ŠKOLENÍ DVPP.



# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			44 989,90	44 989,90
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	44 989,90	44 989,90
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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		

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

### P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

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. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		

### P.VII. Další podmíněné závazky

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. Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
8. Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	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 říz.	985		
14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986		

### P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	44 989,90	44 989,90

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

## A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

---

Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou, Jeseník nad Odrou 58, PSČ 742 33 Jeseník nad Odrou byla dne 23.5.2003 zapsána do Obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ostravě. Spisová značka Pr 478.

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

## A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

---

ÚČETNÍ JEDNOTKA MÁ INFORMACE O VÝZNAMNÝCH SKUTEČNOSTECH SOUVISEJÍCÍCH S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU A FINANČNÍ SITUACÍ JEDNOTKY:

NA ZÁKLADĚ ROZHODNUTÍ ZŘIZOVATELE DOŠLO K 1.7.2018 KE SLOUČENÍ S MATEŘSKOU ŠKOLOU JESENÍK NAD ODROU, OKRES NOVÝ JIČÍN, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE IČO: 70985880.

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

---

---

## B.1. Informace podle § 66 odst.6

---

---

Účetní jednotka v období, za které se sestavuje účetní závěrka, neprodala ani nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí.

---

---

## B.2. Informace podle § 66 odst.8

---

---

Organizace má krytý fond investic.

---

---

## B.3. Informace podle § 68 odst. 3

---

---

Organizace neprováděla žádné vzájemné kompenzační operace.

---

---

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

---

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.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 dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti
-

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

---

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 oceněným jiným způsobem

---

---

---

---

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

---

---

Tento údaj se účetní jednotky netýká.

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

## E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.4.	314 záloha na elektřinu 124tis. záloha na plyn 8tis. záloha na vodu 8tis. záloha na stočné 5tis. záloha na energie mš 1.+2.q.2018122tis. záloha na tisk 4tis.	0,00 Kč
B.II.32.	účet 388 dohad na šablony 452 tis.	0,00 Kč
C.I.7.	účet 408 - opravy předcházejících účetních období 50tis.	0,00 Kč
D.II.8.	účet 472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery 208tis.	0,00 Kč
D.III.32.	účet 374 přijaté transfery šablony 420tis.	0,00 Kč
D.III.37.	účet 389 dohad na energie 306tis.	0,00 Kč



# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	672 transfery od zřizovatele 940tis. transfery od MŠMT 33353 5 585tis. transfery od MŠMT 33070 7tis.	0,00 Kč
A.I.16.	527 příděl do fksp 78tis. příspěvek na stravné 11tis. vstupní prohlídky 2tis. ochranné pomůcky 10tis. školení BOZP 5tis. školení DVPP 42tis.	0,00 Kč
B.I.16.	648 - čerpání fondu odměn 44tis.	0,00 Kč

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

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

K položce	Doplňující informace	Částka
0	0	0,00 Kč

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0	0	0,00 Kč

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	10 119,32
A.II.	Tvorba fondu	170 082,56
1.	Základní přiděl	117 283,90
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	52 798,66
A.III.	Čerpání fondu	77 215,86
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	24 528,00
3.	Rekreace	10 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	13 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	29 687,86
A.IV.	Konečný stav fondu	102 986,02

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	19 726,99
D.II.	Tvorba fondu	293 820,22
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	17 512,05
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	276 308,17
D.III.	Čerpání fondu	11 118,87
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	10 758,87
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	360,00
D.IV.	Konečný stav fondu	302 428,34

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

## Fond investic

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	4 826,00
F.II.	Tvorba fondu	138 604,14
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	16 328,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	100 000,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. rozpočtů	22 276,14
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	98 905,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	98 905,00
	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	
F.IV.	Konečný stav fondu	44 525,14

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

## Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	203 223,00	28 279,00	174 944,00	45 251,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	203 223,00	28 279,00	174 944,00	45 251,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 85311  
IČO : 70985871

## Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky			

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



# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

## 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

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

---

# Příloha

sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 14:11:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou

Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 85311

IČO : 70985871

---

## 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

---

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

---

Podpisový záznam:

.....

# Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 13.02.2019 10:20:48

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Jeseník nad Odrou  
Sídlo: Jeseník n/Odrou 67  
742 33 Jeseník n/Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70985871

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:  
Macháňová Petra, petra.machanova@kvic.cz, 595538024

Základní údaje								
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel			Stavební fáze		
			Obchodní firma,	jméno nebo	název	IČO	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4			5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	8	9	10	11	12	13

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

.....