

## SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2017

Název příspěvkové organizace: Základní škola profesora Zdeňka  
Matějčka, Most, Zdeňka Štěpánka 340

IČ: 62209485

Číslo organizace: 5140

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) zpráva auditora o ověření účetní závěrky za r. 2017
- 2) rozvaha k 31. 12. 2017
- 3) výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017
- 4) příloha k 31. 12. 2017
- 5) finanční hospodaření k 31. 12. 2017
- 6) krytí účtů peněžních fondů k 31. 12. 2017
- 7) rezervní fond k 31. 12. 2017
- 8) fond investic k 31. 12. 2017
- 9) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31. 12. 2017
- 10) inventarizační zpráva za r. 2017

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 11. 4. 2018

Za odbor SMT: Ing. Dagmar Waicová



**Základní škola prof. Zdeňka  
Matějčka – Most,  
příspěvková organizace**

**Účetní závěrka  
a zpráva auditora  
k 31. 12. 2017**



## ZÁKLADNÍ INFORMACE

**Auditorská společnost:**

**ESKO Most, s.r.o.**

Sídlo:

Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vtelno

IČ/DIČ:

63147891 / CZ 63147891

Tel:

777 162 674

Auditorské ověření provedla společnost ESKO Most, s.r.o., která byla zapsána pod číslem 510 do auditorského seznamu organizací u Komory auditorů České republiky, oprávněných zabývat se auditorskými pracemi dle zákona č. 93/2009 Sb., o auditorech.

Prověrku provedl auditor Ing. Květoslava Kožíšková, který je držitelem auditorského průkazu zapsaného do seznamu auditorů pod číslem 1886 u Komory auditorů České republiky v Praze.

**Organizace:**

**Základní škola prof. Zdeňka Matějčka - Most,  
příspěvková organizace**

Sídlo:

Most, PSČ 434 01, Zdeňka Štěpánka

IČ/DIČ:

62209485

Základní škola prof. Zdeňka Matějčka, příspěvková organizace, byla zřízena dne 1.7.2001. Zřizovatelem je Ústecký kraj, Velká Hradební 3118/48, 400 02 Ústí nad Labem, IČ 70892156.

Za organizaci jedná ředitel jako její statutární orgán.

**Přílohy:**

Rozvaha k 31.12.2017

Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2017

Příloha základní sestavená k 31.12.2017



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Pro zřizovatele organizace Základní škola prof. Zdeňka Matějčka - Most, příspěvková organizace:

### Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky organizace **Základní škola prof. Zdeňka Matějčka - Most, příspěvková organizace** (dále jen „Organizace“), sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2017 a přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Organizace k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

### Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatých Komorou auditorů České republiky jsme na Organizaci nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### Odpovědnost ředitele Organizace za účetní závěrku

Ředitel organizace Základní škola prof. Zdeňka Matějčka - Most, příspěvková organizace odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je ředitel Organizace povinen posoudit, zda je Organizace schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy zřizovatel Organizace plánuje zrušení Organizace nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví v Organizaci odpovídá ředitel organizace.



## Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol ředitelem Organizace
- seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Organizace relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému
- posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti ředitel Organizace uvedl v příloze účetní závěrky
- posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky ředitelem Organizace a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Organizace trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Organizace trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě
- vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení



Naši povinností je informovat ředitele Organizace mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému

Auditorská společnost: ESKO Most, s.r.o.  
Sídlo: Nad Potokem 196, 434 01 Most-Vtelno  
Evidenční číslo auditorské společnosti: 510

Jméno a příjmení auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti: Ing. Květoslava Kožíšková  
Evidenční číslo auditora: 1886

Datum zprávy auditora: 5. března 2018

Podpis statutárního auditora, který byl auditorskou společností určen jako odpovědný za provedení auditu jménem auditorské společnosti:

*Kožíšková*



026304/2018

## Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.1.2018 23:59:58

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

|                                  |                                                      |                 | 1             | 2             | 3             | 4             |
|----------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Číslo položky                    | Název položky                                        | Syntetický účel | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |               |               |
|                                  |                                                      |                 | BĚŽNÉ         |               |               | MINULÉ        |
|                                  |                                                      |                 | BRUTTO        | KOREKCE       | NETTO         |               |
| AKTIVA CELKEM                    |                                                      |                 | 39 992 101,21 | 21 504 086,38 | 18 488 014,83 | 18 723 485,80 |
| A. Stálá aktiva                  |                                                      |                 | 36 166 336,73 | 21 504 086,38 | 14 662 250,35 | 14 553 733,08 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek   |                                                      |                 | 328 891,32    | 328 891,32    |               |               |
|                                  | 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             | 328 891,32    | 328 891,32    |               |               |
|                                  | 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    |                                                      |                 | 35 837 445,41 | 21 175 195,06 | 14 662 250,35 | 14 553 733,08 |
|                                  | 1. Pozemky                                           | 031             | 112 932,00    |               | 112 932,00    | 112 932,00    |
|                                  | 2. Kulturní předměty                                 | 032             |               |               |               |               |
|                                  | 3. Stavby                                            | 021             | 28 588 860,88 | 14 763 417,00 | 13 825 443,88 | 14 189 271,88 |
|                                  | 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí | 022             | 1 822 871,43  | 1 098 996,96  | 723 874,47    | 251 529,20    |
|                                  | 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                | 025             |               |               |               |               |
|                                  | 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                  | 028             | 5 312 781,10  | 5 312 781,10  |               |               |
|                                  | 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. Terminované vklady dlouhodobě                     | 068             |               |               |               |               |
|                                  | 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek               | 069             |               |               |               |               |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavená k 31.12.2017

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1             | 2       | 3     | 4      |
|---------------|---------------|-----------------|---------------|---------|-------|--------|
|               |               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |       |        |
|               |               |                 | BĚŽNÉ         |         |       | MINULÉ |
|               |               |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO |        |

## 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 |

## B. Oběžná aktiva

3 825 764,48

3 825 764,48

4 169 752,72

## I. Zásoby

|                              |     |
|------------------------------|-----|
| 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 |

## II. Krátkodobé pohledávky

782 768,68

782 768,68

846 365,19

|                                                       |     |            |            |            |
|-------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|
| 1. Odběratelé                                         | 311 |            |            |            |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                       | 314 | 729 380,00 | 729 380,00 | 788 640,00 |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                  | 315 |            |            |            |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé   | 316 |            |            |            |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                          | 335 |            |            |            |
| 10. Sociální zabezpečení                              | 336 |            |            |            |
| 11. Zdravotní pojištění                               | 337 |            |            |            |
| 12. Důchodové spoření                                 | 338 |            |            |            |
| 13. Daň z příjmů                                      | 341 |            |            |            |
| 14. Ostatní daně, poplatky a jiná 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 | 53 388,68  | 53 388,68  | 57 525,19  |
| 31. Příjmy příštích období                            | 385 |            |            |            |
| 32. Dohadné účty aktivní                              | 388 |            |            |            |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                     | 377 |            |            |            |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavená k 31.12.2017

|                                  |                                         | 1               | 2             | 3       | 4            |              |
|----------------------------------|-----------------------------------------|-----------------|---------------|---------|--------------|--------------|
| Číslo položky                    | Název položky                           | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |              |              |
|                                  |                                         |                 | BĚŽNÉ         |         |              | MINULÉ       |
|                                  |                                         |                 | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO        |              |
| III. Krátkodobý finanční majetek |                                         |                 | 3 042 995,80  |         | 3 042 995,80 | 3 323 387,53 |
|                                  | 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             | 2 764 104,06  |         | 2 764 104,06 | 3 181 536,02 |
|                                  | 10. Běžný účet FKSP                     | 243             | 270 483,74    |         | 270 483,74   | 134 448,51   |
|                                  | 15. Ceniny                              | 263             |               |         |              |              |
|                                  | 16. Peníze na cestě                     | 262             |               |         |              |              |
|                                  | 17. Pokladna                            | 261             | 8 408,00      |         | 8 408,00     | 7 403,00     |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavená k 31.12.2017

|                                               |                                                   |                 |               | 1             | 2 |
|-----------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|---------------|---------------|---|
| Číslo položky                                 | Název položky                                     | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |   |
|                                               |                                                   |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ        |   |
| PASIVA CELKEM                                 |                                                   |                 | 18 488 014,83 | 18 723 485,80 |   |
| C. Vlastní kapitál                            |                                                   |                 | 15 599 140,65 | 15 595 848,11 |   |
| I. Jméni účetní jednotky a upravující položky |                                                   |                 | 14 662 250,35 | 14 553 733,08 |   |
| 1.                                            | Jméni účetní jednotky                             | 401             | 14 662 250,35 | 14 553 733,08 |   |
| 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                     |                                                   |                 | 716 202,08    | 792 009,72    |   |
| 1.                                            | Fond odměn                                        | 411             | 64 302,00     | 64 302,00     |   |
| 2.                                            | Fond kulturních a sociálních potřeb               | 412             | 300 685,44    | 155 081,12    |   |
| 3.                                            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.   | 413             | 278 248,51    | 526 143,20    |   |
| 4.                                            | Rezervní fond z ostatních titulů                  | 414             |               |               |   |
| 5.                                            | Fond reprodukce majetku, fond investic            | 416             | 72 966,13     | 46 483,40     |   |
| III. Výsledek hospodaření                     |                                                   |                 | 220 688,22    | 250 105,31    |   |
| 1.                                            | Výsledek hospodaření běžného účetního období      |                 | 220 688,22    | 250 105,31    |   |
| 2.                                            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení       | 431             |               |               |   |
| 3.                                            | Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období | 432             |               |               |   |
| D. Cizí zdroje                                |                                                   |                 | 2 888 874,18  | 3 127 637,69  |   |
| I. Rezervy                                    |                                                   |                 |               |               |   |
| 1.                                            | Rezervy                                           | 441             |               |               |   |
| II. Dlouhodobé závazky                        |                                                   |                 |               |               |   |
| 1.                                            | Dlouhodobé úvěry                                  | 451             |               |               |   |
| 2                                             | Přijaté navratné finanční výpomoci dlouhodobé     | 452             |               |               |   |
| 4                                             | Dlouhodobé přijaté zálohy                         | 455             |               |               |   |
| 7                                             | Ostatní dlouhodobé závazky                        | 459             |               |               |   |
| 8                                             | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery            | 472             |               |               |   |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavená k 31.12.2017

|                         |                                                   | 1               |               | 2            |  |
|-------------------------|---------------------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|--|
| Číslo položky           | Název položky                                     | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |              |  |
|                         |                                                   |                 | BĚŽNÉ         | MINULÉ       |  |
| III. Krátkodobé závazky |                                                   |                 | 2 868 874,18  | 3 127 637,69 |  |
| 1.                      | Krátkodobé úvěry                                  | 281             |               |              |  |
| 4.                      | Jiné krátkodobé půjčky                            | 289             |               |              |  |
| 5.                      | Dodavatelé                                        | 321             | 49 749,18     | 25 777,69    |  |
| 7.                      | Krátkodobé přijaté zálohy                         | 324             |               |              |  |
| 9.                      | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé     | 326             |               |              |  |
| 10.                     | Zaměstnanci                                       | 331             | 792 618,00    | 1 103 496,00 |  |
| 11.                     | Jiné závazky vůči zaměstnancům                    | 333             |               |              |  |
| 12.                     | Sociální zabezpečení                              | 336             | 490 248,00    | 455 224,00   |  |
| 13.                     | Zdravotní pojištění                               | 337             | 210 117,00    | 195 201,00   |  |
| 14.                     | Důchodové spoření                                 | 338             |               |              |  |
| 15.                     | Daň z příjmů                                      | 341             |               |              |  |
| 16.                     | Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění | 342             | 203 229,00    | 188 649,00   |  |
| 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             | 53 335,00     | 5 500,00     |  |
| 35.                     | Výdaje příštích období                            | 383             |               |              |  |
| 36.                     | Výnosy příštích období                            | 384             |               |              |  |
| 37.                     | Dohadné účty pasivní                              | 389             | 998 980,00    | 1 063 340,00 |  |
| 38.                     | Ostatní krátkodobé závazky                        | 378             | 90 598,00     | 90 450,00    |  |

Podpisový záznam:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PROFESORA ZDENKA MATĚJČKA  
Most, Zdenka Stepanka 34  
příspěvková organizace, IČO 62209485  
tel./fax: 476 706 424, e-mail: zds@zdenkamatějcka.cz  
FENIX ŠKOLA UČP

# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavený k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 29.1.2018 23:59:58

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

Číslo: 62209463

|                       |                                           | 1               | 2              | 3                   | 4              |                     |
|-----------------------|-------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Číslo položky         | Název položky                             | Syntetický účel | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|                       |                                           |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|                       |                                           |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A. NÁKLADY CELKEM     |                                           |                 | 23 317 519,83  | 52 092,00           | 19 821 625,90  |                     |
| I. Náklady z činnosti |                                           |                 | 23 317 519,83  | 52 092,00           | 19 821 625,90  |                     |
| 1.                    | Spotřeba materiálu                        | 501             | 475 964,64     | 892,00              | 651 723,19     |                     |
| 2.                    | Spotřeba energie                          | 502             | 816 014,34     |                     | 782 809,00     |                     |
| 3.                    | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503             | 47 841,00      |                     | 81 368,00      |                     |
| 4.                    | Prodané zboží                             | 504             |                |                     |                |                     |
| 5.                    | Aktivace dlouhodobého majetku             | 505             |                |                     |                |                     |
| 6.                    | Aktivace oběžného majetku                 | 507             |                |                     |                |                     |
| 7.                    | Změna stavu zásob vlastní výroby          | 508             |                |                     |                |                     |
| 8.                    | Opravy a udržování                        | 511             | 107 110,66     |                     | 54 637,20      |                     |
| 9.                    | Cestovné                                  | 512             | 41 308,00      |                     | 8 976,00       |                     |
| 10.                   | Náklady na reprezentaci                   | 513             |                |                     |                |                     |
| 11.                   | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516             |                |                     |                |                     |
| 12.                   | Ostatní služby                            | 518             | 706 572,87     | 51 200,00           | 694 218,52     |                     |
| 13.                   | Mzdové náklady                            | 521             | 14 443 566,00  |                     | 12 091 754,00  |                     |
| 14.                   | Zákonné sociální pojištění                | 524             | 4 898 591,00   |                     | 4 077 091,00   |                     |
| 15.                   | Jiné sociální pojištění                   | 525             | 58 757,92      |                     | 47 147,50      |                     |
| 16.                   | Zákonné sociální náklady                  | 527             | 417 573,78     |                     | 196 983,42     |                     |
| 17.                   | Jiné sociální náklady                     | 528             |                |                     |                |                     |
| 18.                   | Daň silniční                              | 531             |                |                     |                |                     |
| 19.                   | Daň z nemovitostí                         | 532             |                |                     |                |                     |
| 20.                   | Jiné daně a poplatky                      | 538             |                |                     |                |                     |
| 22.                   | Snílkovní 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             | 412 857,00     |                     | 407 994,36     |                     |
| 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             | 733 568,89     |                     | 567 901,73     |                     |
| 36.                   | Ostatní náklady z činnosti                | 549             | 157 793,63     |                     | 159 021,98     |                     |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavený k 31.12.2017

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
|               |               |                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|               |               |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|               |               |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |

## 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 ústř.vl.institucí na transfery | 571 |
| 2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery | 572 |

## V Daň z příjmů

|                                  |     |
|----------------------------------|-----|
| 1. Daň z příjmů                  | 581 |
| • Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 |

ZŠ profesora Zd.Matějčka Most

sestavený k 31.12.2017

|                         |                                                      |                 | 1              | 2                   | 3              | 4                   |
|-------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| Číslo položky           | Název položky                                        | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                     |                |                     |
|                         |                                                      |                 | BĚŽNÉ          |                     | MINULÉ         |                     |
|                         |                                                      |                 | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. VÝNOSY CELKEM        |                                                      |                 | 23 500 800,05  | 89 500,00           | 20 038 781,21  | 32 950,00           |
| I. Výnosy z činnosti    |                                                      |                 | 198 376,00     | 89 500,00           | 161 425,00     | 32 950,00           |
|                         | 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                | 601             |                |                     |                |                     |
|                         | 2. Výnosy z prodeje služeb                           | 602             | 87 050,00      | 89 500,00           | 115 050,00     | 32 950,00           |
|                         | 3. Výnosy z pronájmu                                 | 603             | 98 710,00      |                     | 42 860,00      |                     |
|                         | 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. Čerpaní fondů                                    | 648             |                |                     |                |                     |
|                         | 17. Ostatní výnosy z činnosti                        | 649             | 12 616,00      |                     | 3 515,00       |                     |
| II. Finanční výnosy     |                                                      |                 | 503,05         |                     | 403,21         |                     |
|                         | 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů          | 661             |                |                     |                |                     |
|                         | 2. Úroky                                             | 662             | 503,05         |                     | 403,21         |                     |
|                         | 3. Kurzové zisky                                     | 663             |                |                     |                |                     |
|                         | 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou               | 664             |                |                     |                |                     |
|                         | 6. Ostatní finanční výnosy                           | 669             |                |                     |                |                     |
| IV. Výnosy z transferů  |                                                      |                 | 23 301 921,00  |                     | 19 876 953,00  |                     |
|                         | 1. Výnosy vybraných ustř.vlád,institucí z transferů  | 671             |                |                     |                |                     |
|                         | 2. Výnosy vybraných míst.vlád,institucí z transferů  | 672             | 23 301 921,00  |                     | 19 876 953,00  |                     |
| C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ |                                                      |                 |                |                     |                |                     |
|                         | 1. Výsledek hospodaření před zdaněním                |                 | 183 280,22     | 37 408,00           | 217 155,31     | 32 950,00           |
|                         | 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období      |                 | 183 280,22     | 37 408,00           | 217 155,31     | 32 950,00           |

Podpisový záznam:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PROFESORA ZDEŇKA MATĚJČKA  
Most, Zdenka Štěpánka 130  
příspěvková organizace, IČO: 62209485  
tel./fax: 476 72 164, e-mail: zsmo@sz.votny.cz  
FAKULTNÍ ŠKOLA F.VP

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

## 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                                               |                                                                               |                    | 3 355 177,14  | 3 335 722,50 |
| 1.                                                                                   | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                       | 901                | 24 780,00     | 24 780,00    |
| 2.                                                                                   | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                         | 902                | 2 665 097,14  | 2 645 642,50 |
| 3.                                                                                   | Vyřazena pohledávky                                                           | 905                |               |              |
| 4.                                                                                   | Vyřazené závazky                                                              | 906                |               |              |
| 5.                                                                                   | Ostatní majetek                                                               | 909                | 665 300,00    | 665 300,00   |
| 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. transferu                                        | 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.ne základě sml. o výpůjčce | 923                |               |              |
| 4.                                                                                   | Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.ne 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                |               |              |

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 62209485

| 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.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                |               |        |
| 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                |               |        |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

### 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       |
| 4.            | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva    | 994                |               |              |
| 5.            | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999                | 3 355 177,14  | 3 335 722,50 |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodob.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 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO 62209485

### 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.                                                           |       | 155 081,12          |
| A.II. Tvorba fondu                                                                         |       | 288 871,32          |
| 1. Základní přiděl                                                                         |       | 288 871,32          |
| 2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                          |       |                     |
| 3. Nahrady 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                                                                    |       |                     |
| A.III. Čerpání fondu                                                                       |       | 143 267,00          |
| 1. Půjčky na bytové účely                                                                  |       |                     |
| 2. Stravování                                                                              |       | 32 720,00           |
| 3. Rekreace                                                                                |       |                     |
| 4. Kultura, tělovýchova a sport                                                            |       | 63 958,00           |
| 5. Sociální výpomoci a půjčky                                                              |       |                     |
| 6. Poskytnuté peněžní dary                                                                 |       | 10 000,00           |
| 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               |       |                     |
| 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   |       |                     |
| 9. Ostatní užití fondu                                                                     |       | 36 589,00           |
| A.IV. Konečný stav fondu                                                                   |       | 300 685,44          |

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 62209485

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                       |                     |
| D.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                                 | 526 143,20          |
| D.II.   | Tvorba fondu                                                | 250 105,31          |
| 1.      | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 250 105,31          |
| 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                                               | 498 000,00          |
| 1.      | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      |                     |
| 2.      | Úhrada sankcí                                               |                     |
| 3.      | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele            | 498 000,00          |
| 4.      | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |                     |
| 5.      | Ostatní čerpání                                             |                     |
| D.IV.   | Konečný stav fondu                                          | 278 248,51          |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO 62209485

### Fond investic

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |                                                                                                                                            | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                                                                                                      |                     |
| F.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                                                                                                                | 46 483,40           |
| F.II.   | Tvorba fondu                                                                                                                               | 910 857,00          |
| 1.      | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     | 412 857,00          |
| 2.      | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                                                                                                |                     |
| 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                                                                     | 498 000,00          |
| 7.      | Převody z rezervního fondu                                                                                                                 |                     |
| F.III.  | Čerpání fondu                                                                                                                              | 884 374,27          |
| 1.      | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | 521 374,27          |
| 2.      | Uhrada investičních úvěrů nebo půjček                                                                                                      |                     |
| 3.      | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                                                                                              | 363 000,00          |
| 4.      | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        |                     |
| F.IV.   | Konečný stav fondu                                                                                                                         | 72 866,13           |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO 62209485

### Stavby

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

| Číslo položky | Název položky                          | ÚČETNÍ OBDOBÍ |               |               |               |
|---------------|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|               |                                        | BĚŽNÉ         |               |               | MINULÉ        |
|               |                                        | BRUTTO        | KOREKCE       | NETTO         |               |
| G             | Stavby                                 | 28 588 860,88 | 14 763 417,00 | 13 825 443,88 | 14 189 271,88 |
| G.1           | Bytové domy a bytové jednotky          |               |               |               |               |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu         | 28 588 860,88 | 14 763 417,00 | 13 825 443,88 | 14 189 271,88 |
| 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 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO 62209485

### Pozemky

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

| Číslo položky | Název položky                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |            |            |
|---------------|-----------------------------------|---------------|---------|------------|------------|
|               |                                   | BĚŽNÉ         |         |            | MINULÉ     |
|               |                                   | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO      |            |
| H.            | Pozemky                           | 112 932,00    |         | 112 932,00 | 112 932,00 |
| H.1.          | Stavební pozemky                  |               |         |            |            |
| H.2.          | Lesní pozemky                     | 112 932,00    |         | 112 932,00 | 112 932,00 |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky |               |         |            |            |
| H.4.          | Zastavěná plocha                  |               |         |            |            |
| H.5.          | Ostatní pozemky                   |               |         |            |            |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO . 62209485

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 |

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 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

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

# Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most  
Sídlo: Zd. Štěpánka 2798  
434 01 Most  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 62209485

## K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

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

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| 1                              | 2                                |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance | Druh dluhového nástroje |
| 3                              | 4                                | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                                   | 10                      |

### K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

| IČO účetní jednotky - věřitele | Název účetní jednotky - věřitele |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------|
| 1                              | 2                                |                          |                                        |                                     |                                    |                                                     |                         |
| IČO účetní jednotky - dlužníka | Název účetní jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance | Druh dluhového nástroje |
| 3                              | 4                                | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                                   | 10                      |

## Příloha

sestavená k 31.12.2017  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 30.1.2018 8:28:55

Název účetní jednotky: ZŠ profesora Zd. Matějčka Most

Sídlo: Zd. Štěpánka 2798

434 01 Most

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 62209485

### L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

| Základní údaje |               |                        |                |  |               |              |
|----------------|---------------|------------------------|----------------|--|---------------|--------------|
| Projekt        | Druh projektu | Datum uzavření smlouvy | Dodavatel      |  | Stavební fáze |              |
|                |               |                        | Obchodní firma |  | 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 |       |     |                                   |     |                                   |     |                                   |
|---------|----------------------|-------|-----|-----------------------------------|-----|-----------------------------------|-----|-----------------------------------|
|         | Počatek              | 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 |     |     |     | Celkem |
|---------|----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----|-----|-----|--------|
|         | t-1                  | v tom: Výdaje na pořízení majetku | Výdaje na pořízení majetku celkem | t-4                              | t-3 | t-2 | t-1 |        |
| 1       | 22                   | 23                                | 24                                | 25                               | 26  | 27  | 28  | 29     |

Podpisový záznam:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PROFESORA ZDENKA MATĚJČKA  
Most, Zdenka Štěpánka 349  
příspěvková organizace, IČO: 62209485  
tel. 434 01 279, fax 434 01 279, e-mail: zsd@mostskola.cz

FAKULTNÍ ŠKOLA UTBP



## Závěrečná inventarizační zpráva rok 2017

Inventarizace byla provedena v organizaci: Základní škola prof. Zdeňka Matějčka, Z Štěpánka 340, 434 01 Most, příspěvková organizace

Inventarizace byla provedena na základě příkazu ředitele školy č. : 1

Inventarizační komise jmenována v tomto složení:

Předseda: Ing. Pavlína Větrovcová

Členové: Mgr. Irena Kondrová

Eva Neumannová

Vyhodnocení průběhu inventarizací:

Příkazem ředitele č. 1 byla jmenována inventarizační komise a určeny termíny provedení inventarizací jednotlivých druhů majetku. Byl dodržen stanovený harmonogram a inventarizační komise předložila jednotlivé dílčí inventarizační zápisy v daných termínech. Na podkladě místních seznamů a počítačových sestav byl porovnáván stav majetku po jednotlivých třídách, odborných učebnách a ostatních prostorách školy.

Všechny předměty byly řádně očíslovány a do inventarizačního programu v PC bylo zaneseno jejich stávající umístění v budově školy, datum pořízení a jejich hodnota.

Dokladová inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2017

Byl vyhotoven soupis celkového majetku výše jmenované organizace.

- Porovnáním skutečného stavu a účetního stavu majetku inventarizační komise nezjistila žádné inventarizační rozdíly.

Inventarizační komise:

Předseda: Ing. Pavlína Větrovcová

Členové: Mgr. Irena Kondrová

Eva Neumannová

Podpis:

Podpis:

Podpis:

V Mostě dne 08. 01. 2018

PhDr. Hana Ajmová  
ředitelka fakultní školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
PROFESORA ZDEŇKA MATĚJČKA

Most, Zdeňka Štěpánka 340  
příspěvková organizace, IČO: 434034  
tel.: 476 706 164, e-mail: zsdysmost@volny.cz  
FAKULTNÍ ŠKOLA UJEP