

SCHVÁLENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31. 12. 2013

Název příspěvkové organizace: Základní škola a Střední škola, Most

IČ: 63125382

Číslo organizace: 5150

Účetní výkazy byly přijaty do CSÚIS bez připomínek.

Podklady pro schvalování účetní závěrky:

- 1) schvalovaná účetní závěrka
- 2) inventarizační zpráva
- 3) finanční hospodaření k 31.12.2013
- 4) krytí účtů peněžních fondů k 31.12.2013
- 5) rezervní fond k 31.12.2013
- 6) investiční fond k 31.12.2013
- 7) návrh na rozdělení výsledku hospodaření k 31.12.2013

Odbor SMT neshledal důvody pro neschválení účetní závěrky.

Dne: 23.4.2014

Za odbor SMT: Ing. Štěpán Harašta

2

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J. Palacha 1534

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

	1	2	3	4
--	---	---	---	---

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ		MINULÉ
		Synte tický účet	BĚŽNÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO

AKTIVA CELKEM					59 520 045,81	17 267 597,37	42 252 448,44	43 486 399,87
A. Stálá aktiva					55 283 044,77	17 267 597,37	38 015 447,40	39 054 313,40
I. Dlouhodobý nehmotný majetek					78 270,60	78 270,60		

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
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek 019
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek 041
8. Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku 044
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek 051

30.1.2014 17074/2014KUI


Konting. účetní jednotky
Jana Palacha
Ostecký kraj

Dokl. 30.01.2014
14044
Příloha

JID
Č.j.
Příloha

Příloha
Zápis

IČ: 63125382

Základní škola a Střední škola

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěná k 31.12.2013

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ				MINULÉ
		1	2	3	4	
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	55 204 774,17	17 189 326,77	38 015 447,40	39 054 313,40	
1.	Pozemky	031 3 802 625,00		3 802 625,00	3 802 625,00	
2.	Kulturní předměty	032 46 959,00		46 959,00	46 959,00	
3.	Stavby	021 43 894 256,40	10 928 413,00	32 965 843,40	33 951 122,40	
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022 1 951 191,00	751 171,00	1 200 020,00	1 253 607,00	
5.	Pěstительské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028				
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Úspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
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.	Dlouhodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Systémický účet	BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTO	KOREKCE		
B.	Oběžná aktiva	4 237 001,04		4 237 001,04	4 432 086,47
I.	Zásoby	42 420,32		42 420,32	17 126,96
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	42 420,32	42 420,32	17 126,96
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	10 729,00		10 729,00	518 003,70
1.	Odeběratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
11.	Pohledávky s institucemi soc. zab. a zdrav. poj.	336			
12.	Daň z příjmů	341			
13.	Jiné přímé daně	342			
14.	Daň z přidané hodnoty	343			
15.	Jiné daně a poplatky	344			
16.	Pohledávky za vybranými ústředn. vlád. institucemi	346			
17.	Pohledávky za vybranými místními vlád. institucemi	348			
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351			
23.	Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	10 560,00	10 560,00	2 792,50
26.	Příjmy příštích období	385			

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
27.	Dohadné účty aktivní	388			515 211,20
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	169,00		
III.	Krátkodobý finanční majetek	4 183 851,72		4 183 851,72	3 896 955,81
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	4 095 839,97	4 095 839,97	3 842 524,44
10.	Běžný účet FKSP	243	58 314,75	58 314,75	37 500,37
15.	Ceniny	263	721,00	721,00	787,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	28 976,00	28 976,00	16 144,00

		1		2	
		1		2	
Číslo položky	Název položky	Systém účtů	OBDOBÍ BĚŽNÉ	MINULÉ	
PASIVA CELKEM					
C.	Vlastní kapitál		39 255 607,49	40 344 764,25	
I.	Jména účetní jednotky a upravující položky		38 015 447,40	39 054 313,40	
1.	Jména účetní jednotky	401	38 015 447,40	39 054 313,40	
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 minulých období	408			
II.	Fondy účetní jednotky	1 112 798,07	1 134 690,28		
1.	Fond odměn	411	333 710,00	333 710,00	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	76 184,20	53 871,58	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	685 738,77	529 978,20	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	8 062,00	208 893,40	
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	9 103,10	8 237,10	
6.	Ostatní fondy	419			
III.	Výsledek hospodaření	127 362,02	155 760,57		
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	127 362,02	155 760,57	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431			
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432			
D.	Cizí zdroje	2 996 840,95	3 141 635,62		
I.	Rezervy				
1.	Rezervy	441			

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		Syntetický účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
II. Dlouhodobé závazky					515 211,20
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	458			
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			515 211,20
III. Krátkodobé závazky			2 996 840,95	2 626 424,42	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	197 310,34		85 776,48
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331	1 343 199,00	1 240 934,00	
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	777 174,00	707 564,00	
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342	186 364,00	156 563,00	
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
19.	Jiné daně a poplatky	344	4 443,00		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352			
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	372			
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
31.	Výdaje příštích období	383			
32.	Výnosy příštích období	384	27 455,00	17 767,00	
33.	Dohadné účty pasivní	389	450 437,61	411 909,94	
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	10 458,00	5 910,00	

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		Synte- tický účet	BĚŽNÉ MINULÉ

Podpisový záznam:

Základní škola ②
a Střední škola,
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace



Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:26

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Název položky	tický účet	Hlavní činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		30 150 505,13		29 702 828,78	
I. Náklady z činnosti		30 150 505,13		29 702 828,78	
1.	Spotřeba materiálu	501	957 520,17	774 119,16	
2.	Spotřeba energie	502	1 678 121,62	1 534 910,84	
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	506 311,85	219 724,60	
9.	Cestovné	512	6 735,00	9 166,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
12.	Ostatní služby	518	607 538,11	545 395,91	
13.	Mzdové náklady	521	18 364 822,00	18 314 491,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 214 403,00	6 136 475,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	73 645,00	80 072,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	204 788,62	222 152,51	
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			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
23.	Jiné pokuty a penále	542			157,00
24.	Dary	543			
25.	Prodaný materiál	544			
26.	Manka a škody	547			
27.	Tvorba fondů	548			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 038 866,00	1 001 289,00	
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	477 776,00	849 821,10	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	19 977,76	15 054,66	

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			

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Synte			
		tický			
Číslo položky	Název položky	účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost

V.	Daň z příjmů				
	1. Daň z příjmů	591			
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595			

IČ: 63125382

Základní škola a Střední škola

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2013

	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	BĚŽNÉ		MINULÉ	
Číslo položky	Syntetický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM				
	30 277 867,15	29 858 589,35		
I. Výnosy z činnosti	899 873,84	984 770,22		
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2. Výnosy z prodeje služeb	602	476 003,00	479 490,00	
3. Výnosy z pronájmu	603	137 436,00	34 836,00	
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 dlouhodob. hm. maj. kromě pozemků	646			
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	76 615,00	450 194,40	
16. Čerpání fondů	648	209 819,84	20 249,82	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649			
II. Finanční výnosy	188,91	936,33		
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661			
2. Úroky	662	188,91	936,33	
3. Kurzové zisky	663			
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664			
6. Ostatní finanční výnosy	669			
IV. Výnosy z transferů	29 377 804,40	28 872 882,80		
1. Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671			
2. Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	29 377 804,40	28 872 882,80	

IČ: 63125382
základní škola a Střední škola

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavěný k 31.12.2013

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

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	127 362,02	155 760,57
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	127 362,02	155 760,57

Podpisový záznam:

Základní škola
a Střední škola, ②
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Podroz- vahový účet	BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky	6 285 821,39	5 366 708,87
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901 209 695,90	198 760,90
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902 5 206 135,49	5 096 910,97
3.	Ostatní majetek	903 869 990,00	71 037,00

P.II. Vyřazené pohledávky a závazky

1. Vyřazené pohledávky 911
2. Vyřazené závazky 912

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 smlouvy o půjčce 923
4. Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě smlouvy o půjčce 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 a ostatní podmíněná aktiva

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 z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí 939
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí 941

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace

Sídlo: J.Palacha 1534

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 63125382

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		Podrozvahový účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
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		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		

P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

-62 175,00

1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátk. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj.na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouh. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj.na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. 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		

-62 175,00

P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva

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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace

Sídlo: J.Palacha 1534

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 63125382

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Podrozvahový účet	MINULÉ
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978	
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	
11.	Krátk. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983	
12.	Dlouh. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	
P.VII. Vyrovnávací účty		6 347 996,39	5 366 708,87
1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům		999	6 347 996,39 5 366 708,87

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

A.5. Informace podle §18 odst.1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	543 127,00		495 281,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	234 047,00		212 283,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů			156 563,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Syntetický účet	BĚŽNÉ MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364	
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35
Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534

434 01 MOST
Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

C.	Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodob.majetku"	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodob.majetku ve věcné a časové souvislosti		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace

Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 63125382

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		53 871,58
A.II.	Tvorba fondu		183 468,62
	1. Základní přírůstek		183 468,62
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojištění 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		161 156,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		117 637,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		22 111,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		21 408,00
A.IV.	Konečný stav fondu		76 184,20
FENIX, Výkaznictví 7.30.005			

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace

Sídlo: J.Palacha 1534

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 63125382

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	738 871,60
D.II.	Tvorba fondu	229 284,57
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	155 760,57
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	73 524,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	274 355,40
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	274 355,40
	5. Ostatní činnost	
D.IV.	Konečný stav fondu	693 800,77

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace

Sídlo: J.Palacha 1534

434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace

IČ: 63125382

Investiční fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 237,10
F.II.	Tvorba fondu	1 038 866,00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 038 866,00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	1 038 000,00
	1. Financování investičních výdajů	
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	1 038 000,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	9 103,10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ				MINULÉ
		BĚŽNÉ				
		BRUTO	KOREKCE	NETTO		
		1	2	3	4	
G.	Stavby	43 894 256,40	10 928 413,00	32 965 843,40	33 951 122,40	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	31 063 006,30	8 495 481,00	22 567 525,30	23 188 784,30	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu					
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	344 825,00	112 100,00	232 725,00	239 621,00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	134 264,00	43 651,00	90 613,00	93 299,00	
G.5.	Jiné inženýrské sítě	12 352 161,10	2 277 181,00	10 074 980,10	10 429 418,10	
G.6.	Ostatní stavby					

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	3 802 625,00		3 802 625,00	3 802 625,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 051 750,00		2 051 750,00	2 051 750,00
H.4.	Zastavěná plocha	1 750 875,00		1 750 875,00	1 750 875,00
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534
434 01 MOST

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

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 účetní závěrky

sestavěná k 31.12.2013
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 23.01.2014 09:07:35

Název účetní jednotky: Základní škola a Střední škola, Most, Jana Palacha 1534, příspěvková organizace
Sídlo: J.Palacha 1534

Právní forma: příspěvková organizace
IČ: 63125382

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	MINULÉ	
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji			
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64			
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle §64			

Podpisový záznam:


Základní škola
a Střední škola,
Most, Jana Palacha 1534,
příspěvková organizace

**Závěrečný inventarizační zápis o provedené inventarizaci majetku, pohledávek
a závazků v roce 2013**

Inventarizace byla provedena v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., s vnitroorganizační Směrnicí k provedení inventarizace majetku a závazků č. 12/2010-I a na základě „Příkazu ředitelky školy k zajištění ročních inventarizací majetku, pohledávek a závazků v příspěvkové organizaci za rok 2013“ ze dne 29.11.2013. Tohoto dne rovněž byla provedena *metodická instruktáž k provádění inventarizací*, jíž se zúčastnili všichni, kteří provádějí inventarizace a účast na instruktáži je potvrzena jejich podpisy.

Hlavní inventarizační komise byla jmenována ve složení:

předseda: Mgr. Libuše Bedrnová, členové: Anna Šimová a Mgr. Lenka Brunnerová.

Zároveň byly jmenovány *dílčí inventarizační komise*, jejichž členové a předsedové jsou uvedeni ve jmenném seznamu.

Příkaz ředitelky má dvě přílohy:

č. 1 – *jmenný seznam* (zde jsou seznamy členů a předsedů ústřední a dílčích inventarizačních komisí včetně jejich podpisů).

č. 2 – *písemný plán* (zde jsou rozepsány dopodrobna hospodářské prostředky, které se inventarizují, jejich umístění, osoby odpovědné za řádný průběh inventur a termíny provádění inventur)

Na škole jsou vedena *pověření k vedení kabinetních sbírek a seznamy hmotných odpovědností osob*, které spravují pokladnu, ceniny a sklad potravin.

Inventarizační zápisy inventur kabinetních sbírek i ostatních byly předávány průběžně dle stanoveného harmonogramu. Ihned po předání zápisů s fyzickými stavy byly tyto porovnávány s počítačovými sestavami. Pokud došlo k nesrovnalostem, bylo to z důvodu chybných součtů a tyto byly následně opraveny.

Konečné součty z fyzických inventarizací byly nakonec porovnány s konečnými stavy jednotlivých účtů při inventarizaci dokladové.

Nadále přetrvává pouze jediný rozdíl – v kabinetu tělesné výchovy, kde bývalá vedoucí kabinetní sbírky špatně zařadila při pořízení skluzavku velkou inv. č. 30170 do majetku v hodnotě od vyšší než 500,- do 3.000,- Kč, ačkoliv patří do majetku s hodnotou vyšší než 3.000,- do 40.000,- Kč. Inventarizační komise se shodla na tom ponechat toto v seznamu kabinetní sbírky s tím, že se k tomu musí přihlídnout při porovnání s jednotlivými účty majetku (zápis o tomto je proveden na inventarizačním zápisu kabinetu tělesné výchovy).

Všechny inventarizované předměty jsou očíslovány inventárním číslem.

Na škole je zřízena *likvidační, škodní a oceňovací komise*, která posuzuje a likviduje poškozený a dále již neupotřebitelný majetek. Takovýto majetek byl v průběhu školního roku průběžně vyřazován touto komisí a byly vystavovány likvidační protokoly.

Elektropřístroje, které byly rozbity nebo poškozeny, byly před vyřazením odborně posouzeny revizním technikem, který zjistil stav a v případě doporučeného vyřazení vystavil na každý tento přístroj revizní zprávu. Nebezpečný odpad, který nelze vyhazovat do kontejnerů na směsný odpad, se několikrát do roka vyváží firmou ASEKOL Praha, která zajišťuje ekologickou likvidaci. Písemné doklady od revizního technika elektro a od firmy ASEKOL jsou přiloženy k dokladům o vyřazení majetku.

Komise rovněž oceňuje darované předměty – cenu stanovuje dle dostupných zdrojů, např. přes internet, v obchodě apod.

Na majetek, který se přemísťuje na jiná místa, jsou vystavovány převodky a dbá se na to, aby se fyzická inventura v jednotlivých místnostech školy rovnala inventuře dokladové.

Závěr:

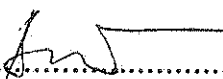
Inventarizace proběhla řádně, podklady byly připraveny a ověřeny dle skutečnosti a porovnány s účetním stavem veškerého majetku, pohledávek a závazků. *Nebyly zjištěny žádné rozdíly.*

V Mostě dne 17.1.2014

Ústřední inventarizační komise:

předseda: Mgr. Libuše Bedrnová
členové: Anna Šimová
 Mgr. Lenka Brunnerová


.....

.....

.....


.....
Mgr. Hana Slapničková
ředitelka školy

