

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávacé, IČ
70987335

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	1 506 385,85	543 719,85	962 666,00	893 486,92
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	573 498,85	543 719,85	29 779,00	38 095,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	45 830,30	45 830,30		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	45 830,30	45 830,30		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	527 668,55	497 889,55	29 779,00	38 095,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	41 560,00	11 781,00	29 779,00	38 095,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	486 108,55	486 108,55		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	932 887,00		932 887,00	855 391,92
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	103 546,00		103 546,00	101 629,00
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	99 310,00		99 310,00	95 285,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	4 236,00		4 236,00	6 344,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	829 341,00		829 341,00	753 762,92
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	780 041,11		780 041,11	716 781,03
10.	Běžný účet FKSP	243	98	28 637,89		28 637,89	15 386,89
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	20 662,00		20 662,00	21 595,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	962 666,00	893 486,92
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	509 832,87	481 009,05
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	29 779,00	38 095,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	29 779,00	38 095,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	371 822,05	279 482,69
1.	Fond odměn	411	117	11 030,06	62 177,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	17 548,89	8 683,89
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	331 460,10	205 154,80
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	2,00	2,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	11 781,00	3 465,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	108 231,82	163 431,36
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	108 231,82	163 431,36
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	452 833,13	412 477,87
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	452 833,13	412 477,87
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	24 370,00	41 045,87
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		1 835,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	192 674,00	166 702,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	72 133,00	58 482,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	30 916,00	25 392,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	22 638,00	17 321,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	8 971,13	
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	99 310,00	101 700,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	1 821,00	

ZÁKLADNÍ ŠKOLA a MATEŘSKÁ ŠKOLA,
BOHUSLAVICE
 OKRES ŠUMPERK občanská organizace
 BOHUSLAVICE 68, 769 72 Dubicko
 tel.: 583 444 314 / IČ: 70987335

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávací, IČ
70987335**

**sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2017**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.		
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	3 474 495,15		3 226 762,07	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	3 474 495,15		3 226 762,07	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	140 798,00		143 131,05	
2.	Spotřeba energie	502	4	139 866,06		130 173,97	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	17 374,00		13 820,00	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	41 077,00		20 162,20	
9.	Cestovné	512	8	2 256,00		1 503,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	165 364,09		145 366,90	
13.	Mzdové náklady	521	11	2 091 394,00		1 990 768,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	683 672,00		651 980,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	8 357,00		8 242,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	37 256,00		30 610,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	8 316,00		3 465,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	135 085,00		85 699,95	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	3 680,00		1 840,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
1	2	3	4				
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	3 582 726,97		3 390 193,43	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	167 674,83		145 455,95	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56				
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	76 000,00		54 650,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	88 273,00		82 119,95	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	3 401,83		8 686,00	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	758,14		502,48	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	758,14		502,48	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	3 414 294,00		3 244 235,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	3 414 294,00		3 244 235,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	108 231,82		163 431,36	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	108 231,82		163 431,36	

ZÁKLADNÍ ŠKOLA a MATEŘSKÁ ŠKOLA,
BOHUSLAVICE

OKRES ŠUMPERK, příspěvková organizace
BOHUSLAVICE 68, 789 72 Dubicko
tel.: 583 444 211 IČ: 70987335

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávací, IČ
70987335**

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Organizace bude i nadále pokračovat ve své činnosti. Nenastaly žádné skutečnosti, které by ji omezovaly v její činnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Výkazy se v roce 2016 sestavují v Kč s přesností na dvě desetinná místa.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávacé, IČ
70987335**

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
18. prosince 2002 - Pr 120 vedená u Krajského soudu v Ostravě	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávacé, IČ
70987335**

**sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2017**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
59	zálohy plyn	44 080,00
59	zálohy elektřina	55 230,00
182	dohadná položka energie	99 310,00

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávacé, IČ
70987335**

**sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 31.01.2017**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
99	dotace zřizovatel	648 000,00
99	dotace UZ 3353	2 702 100,00
99	dotace UZ 33052	61 494,00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávací, IČ
70987335

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
A.II.	Tvorba fondu	8 683,89
1.	Základní příděl	30 325,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	30 325,00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	21 460,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	9 852,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	7 500,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	999,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	3 109,00
		17 548,89

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávací, IČ
70987335

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	205 156,80
D.II.	Tvorba fondu	214 578,30
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	163 431,36
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	51 146,94
D.III.	Čerpání fondu	88 273,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	88 273,00
D.IV.	Konečný stav fondu	331 462,10

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a Mateřská škola Bohuslavice, Bohuslavice 68, 789 72, Dubicko, výchovně-vzdělávacé, IČ 70987335

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 31.01.2017

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	3 465,00
F.II.	Tvorba fondu	8 316,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	8 316,00
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	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	11 781,00

ZÁKLADNÍ ŠKOLA a MATEŘSKÁ ŠKOLA,
BOHUSLAVICE
OKRES ŠUMPERK, příspěvková organizace
BOHUSLAVICE 68, 789 72, Dubicko
tel.: 583 444 70987335