



## PROTOKOL

### o veřejnoprávní kontrole v příspěvkové organizaci

**Základní škola a mateřská škola, Všestary, IČ 75017181**

provedené v souladu s ust. § 9, odst. 1 zák. č. 320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů a v návaznosti na přísl. ustanovení zák. o účetnictví č. 563/1991 Sb. a na základě smlouvy ze dne 21.5.2020 a pověření zřizovatele z téhož dne

Zřizovatel - zadavatel kontroly: **Obec Všestary**  
zastoupená Ing. Michal Derner  
Všestary 35  
503 12 Všestary  
IČO: 00269760 DIČ: CZ00269760

Dodavatel – přizvaná osoba: **Jaroslav Meliš**  
Masarykova 808  
517 41 Kostelec nad Orlicí  
IČO: 68223838

Vedoucí kontrolní skupiny: **Renáta Lexová**  
za obec Všestary

Předmět kontroly:

- 1) ověření účetní závěrky roku 2019, vč. kontroly daňového přiznání
- 2) kontrola účetnictví za období 2019 (ověření, zda je vedeno v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. a s ním souvisejícími předpisy tak, aby účetní závěrka na jeho základě sestavená podávala věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví - stav majetku a závazků, finanční situaci a výsledek hospodaření, zda je vedeno úplně, průkazným způsobem, správně a srozumitelně)
- 3) kontrola výkazů k 31.12.2019
- 4) dokladová kontrola (věcná správnost, náležitosti úč. dokladů atp.)
- 5) posouzení vnitřního kontrolního systému
- 6) kontrola evidence majetku vč. jeho pořizování
- 7) investiční dotace a dotace na opravy od zřizovatele - kontrola správnosti použití a výběr dodavatele
- 8) časové rozlišení, tvorba a zúčtování opravných položek k pohledávkám
- 9) ověření odstranění nedostatků z předchozí kontroly

## Úvod

Na základě pověření zřizovatele ze dne 21.5.2020 jsme v souladu s ust. § 9, odst. 1 zák. č. 320/2001 Sb. ve znění pozdějších předpisů ve vazbě na §§ 4 a 6 zák. č. 255/2012 Sb. o kontrole a v návaznosti na přísl. ustanovení zák. o účetnictví č. 563/1991 Sb. provedli veřejnoprávní kontrolu, a to v rozsahu specifikovaném v předmětu kontroly.

Kontrola byla provedena ve dnech 21.5.2020 – 25.5.2020

Za kontrolujícího: Jaroslav Meliš – přizvaná osoba, Renáta Lexová – vedoucí kontr. skupiny

Za kontrolovanou organizaci: Ing. Zarine Aršakuni, ředitelka školy

Alice Kulhavá, hospodářka

Ing. Renata Sejková, externí zpracovatel účetnictví

Kontrola byla provedena namátkovým a výběrovým způsobem s ohledem na hladinu významnosti vykazovaných skutečností. Vzhledem k tomu dodavatel nepřebírá plnou odpovědnost za sestavenou účetní závěrku. Rovněž tak kontrola daňového přiznání byla provedena po stránce formální a věcné s tím, že za jeho úplnou správnost a vyčíslení daňové povinnosti dodavatel odpovědnost nepřebírá.

- k 1) Ověřením účetní závěrky dospěli kontrolující s dostatečnou jistotou k závěru, že tato **podává věrný a poctivý obraz účetnictví** kontrolované účetní jednotky a jejího finančního a majetkového stavu. Rovněž **daňové přiznání nevykazuje žádných chyb**.
- k 2) Z kontrolovaného účtování lze konstatovat, že **účetnictví je vedeno na velmi dobré úrovni**. Je vedeno průběžně, úplně, průkazným způsobem, správně a srozumitelně a tak, aby účetní závěrka na jeho základě sestavená podávala věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví.  
Mj. byl podrobně probrán i oběh dokladů a financí se ŠJ, **neshledáno závad**.
- k 3) Kontrolou logické správnosti výkazů a zůstatků rozvahových účtů **nebylo shledáno závad**, skutečností zachycené v zůstatcích jednotlivých účtů Rozvahy jsou v souladu s jejich obsahovým určením, souhlasí na inventurní soupisy a stav peněžního krytí fondů je dostatečný.

Odkontrolovány byly i účetně vykazované zůstatky na běžných účtech k 31.12.2019, organizace má založeny 3 bankovní účty u ČSOB, z toho 1 pro FKSP, ty **souhlasí** na zůstatky na výpisech z BÚ k těmto dnům.

**Vazby**, např. SU 558 vs. přírustky SU 018 a 028 (po započtení logických rozdílů doložených při kontrole) **souhlasí**, vazba 551 na přírustek investičního fondu na SU 416 **souhlasí** a jiné případné logické rozdíly jsou řádně vyčísleny a doloženy v inventarizaci, např. účet FKSP a jeho krytí na SU 412 (na účtu 412 po započtení neprovedeného převodu přidělu na účet FKSP za 12/2019, neprovedeného převodu příspěvku na stravné a poplatků za vedení účtu z účtu FKSP **souhlasí** účet 412 se stavem účtu FKSP na SU 243.

**k 4)** Dokladová kontrola (věcná správnost, náležitosti účetních dokladů, rozpisy k fakturám, správně vyplněný odběratel, atp.) **bez závad**.

**k 5)** Vnitřní kontrolní systém funguje v souladu s vydanou a aktualizovanou směrnicí upravující vnitřní kontrolní systém a jeví se jako dostatečný, doložka o proběhlé kontrole byla u všech kontrolovaných dokladů, **bez závad**.

**k 6)** Kontrolou inventarizace k 31.12.2019 **nebylo shledáno závad**, zůstatky jednotlivých účtů rozvahy **souhlasí** se stavy dle inventurních soupisů (řádně doloženo v účetní závěrce).

Inventarizace zpracována precizně, obsahuje naprosto vše co zákon ukládá (řádný příkaz k provedení inventarizace, inventarizační zprávu, inventurní soupisy se všemi náležitostmi)

Nový majetek je pořizován v souladu se ZL a je pořizován do majetku PO a u PO odepisován.

Darovaný majetek dle ZL a darovací smlouvy od zřizovatele je veden v rozvaze PO na příslušných majetkových účtech a nemovitý majetek ve výpůjčce je evidován na podrozvaze na SU 966 a jeho hodnota je pravidelně aktualizována.

**k 7)** V roce 2019 byla zřizovatelem, krom příspěvku na provoz, poskytnuta také účelová dotace na dovybavení, vzhledem k povaze a objemu tato zakázka nepodléhala výběrovému řízení na dodavatele.

**k 8)** Časové rozlišení nákladů a výnosů **bez závad** a v souladu s vnitřní směrnicí, opravné položky k pohledávkám tvořeny nejsou, jelikož neexistují pohledávky po splatnosti.

**k 9)** Ověřením odstranění nedostatků z předchozí kontroly bylo zjištěno, že všechny **chyby byly napraveny**.

## **Další zjištění**

Mimo výše uvedeného bylo také zjištěno, že organizace řádně **dodržuje zákonnou povinnost** použít úsporu daňové povinnosti vzniklou uplatněním odpočtu na veřejně prospěšného poplatníka ve prospěch hlavní činnosti a k tomuto účelu vede podpůrnou evidenci.

Organizace **řádně a včas předává** účetní závěrku na OR.

Při zahájení kontroly bylo také provedeno skontro pokladní hotovosti – stav hotovosti se rovnal účetnímu zůstatku – **bez závad**

*Závěrem považuji za vhodné ještě dodat, že součinnost při provádění kontroly a vytvoření vhodných podmínek k jejímu provedení byla od všech zúčastněných naprosto příkladná a alespoň touto cestou chci za toto poděkovat.*

*Dále musím konstatovat, že se zde vzácně sešli lidé, kteří jsou opravdu na svých místech, plnění povinností jak paní ředitelky, tak paní hospodářky a účetní je ukázkové.*

## Seznámení organizace s výsledky kontroly, právy a povinnostmi

Kontrolovaný subjekt může podle § 13 zákona č. 255/2012 Sb. podat písemné a zdůvodněné námitky, a to ve lhůtě patnácti dnů ode dne seznámení s protokolem.

K nápravě nedostatků přijme statutární orgán nápravná opatření podle termínu stanoveného zřizovatelem nebo do následné kontroly.

S tímto protokolem byla seznámena Ing. Zarine Aršakuni, ředitelka organizace dne 25. května 2020.

Počet stran: 5

Počet výtisků: 3 1x zadavatel kontroly  
1x kontrolující  
1x kontrolovaná organizace

V Kostelci nad Orlicí dne 25. 5. 2020

### Zástupce organizace:

.....  
Za kontrolovaný subjekt: Ing. Zarine Aršakuni

### Vyjádření zástupce:

stanovisko k protokolu a případné námitky zašlu písemně 1x na adresu kontrolujícího a 1x zřizovateli

### Kontrolující:

Jaroslav Meliš - VEDENÍ ÚČETNICTVÍ  
jednoduché a podvojné účetnictví vč. poradenství

.....  
Za kontrolujícího: Jaroslav Meliš

.....  
Za kontrolujícího: Renáta Lexová

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

Činností organizace je předškolní a základní školství a školní stravování.  
Organizační změny nejsou známy.

---

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

---

Rozvaha i výkaz zisku a ztrát je sestaven podle zákonných předpisů.  
Významné změny nemáme.

---

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

---

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.  
O zásobách účtuje metodou B, pouze sklad potravin účtuje metodou A.  
Organizace netvoří rezervy.

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

#### 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			2 746 690,94	2 338 434,68
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	141 225,50	141 225,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 605 465,44	2 197 209,18
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všeštery  
Sídlo: Všeštery 57  
503 12 Všeštery  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

#### 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
<b>P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů</b>				
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		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			<b>62 139 280,70</b>	<b>46 817 193,28</b>
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	62 139 280,70	46 817 193,28
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		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
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		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		



# Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

## 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
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-59 392 589,76	-44 478 758,60

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

příspěvková organizace je zapsaná ve veřejném rejstříku  
spisová značka Pr 427 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

Nevyskytují se žádné případy.

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

---

### B.1. Informace podle § 66 odst.6

---

---

Nevyskytují se žádné případy

---

---

### B.2. Informace podle § 66 odst.8

---

---

Fond investic je k 31.12.2019 kryt finančními prostředky.

---

---

### B.3. Informace podle § 68 odst. 3

---

---

Nevykazujeme

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jméni účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období

C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

# Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

---

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

---

---

Nevykazujeme

---

---

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

---

---

---

---

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

---

---

---

---

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

---

---

---

---

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

---

---

---

---

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

---

---

---

---

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

---

---

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
C.1.5.	Z účtu 401 přeúčtována oběžná aktiva, která byla v roce 2010 zaúčtována na účet 401.	65 632,48 Kč

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

---

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### 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.	449 757,79
A.II.	Tvorba fondu	377 223,02
1.	Základní přiděl	377 223,02
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	160 167,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	65 700,00
3.	Rekreace	10 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	2 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	82 467,00
A.IV.	Konečný stav fondu	666 813,81

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### Rezervní fond

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

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	559 334,96
D.II.	Tvorba fondu	215 981,01
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	80 481,01
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	135 500,00
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	135 500,00
	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	135 500,00
D.IV.	Konečný stav fondu	639 815,97

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### Fond investic

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

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	224 767,80
F.II.	Tvorba fondu	54 780,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	54 780,00
	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	279 547,80

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### 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

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

# Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

**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 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

**J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

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

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:

.....

# Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:19:04

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 75017181

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:  
Ing. Sejková Renata, [hospodarka@zsvsestary.cz](mailto:hospodarka@zsvsestary.cz), 495458158

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

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

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

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

Podpisový záznam:

.....



Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
	Synte tický účet	BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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 dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>					
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>B. Oběžná aktiva</b>		<b>8 649 689,92</b>		<b>8 649 689,92</b>	<b>6 494 986,43</b>
<b>I. Zásoby</b>					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	115 823,20		
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			
			<b>115 823,20</b>	<b>115 823,20</b>	<b>93 476,12</b>



IČO: 75017181  
 Základní škola a mateřská škol

Rozvaha  
 PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
 sestavená k 31.12.2019

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
III. Krátkodobý finanční majetek		7 465 163,63		7 465 163,63	4 935 258,35
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		6 825 109,39	4 493 667,16
10.	Běžný účet FKSP	243		626 652,24	423 292,19
15.	Geniny	263		190,00	228,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261		13 212,00	18 071,00

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
	Systémový účet	1	2
<b>PASIVA CELKEM</b>			
<b>C. Vlastní kapitál</b>			
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			
1.	Jmění účetní jednotky	401	546 768,48
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	481 136,00
4.	Kurzové rozdíly	405	535 916,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	65 632,48
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	407
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	408
II. Fondy účetní jednotky		1 965 197,58	1 532 400,55
1. Fond odměn			
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	411	379 020,00
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	412	666 813,81
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	413	639 815,97
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	414	279 547,80
III. Výsledek hospodaření		218 216,71	160 961,01
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období			
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	218 216,71
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432	160 961,01
D. Cizí zdroje			
I. Rezervy			
1. Rezervy		441	6 400 643,15
			4 735 992,39

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
		1	2
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	39 000,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 833 920,00
<b>III. Krátkodobé závazky</b>		<b>4 529 223,15</b>	<b>4 696 992,39</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	43 922,09
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	608 859,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	1 250 977,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	
12.	Sociální zabezpečení	336	499 364,00
13.	Zdravotní pojištění	337	214 281,00
14.	Důchodové spoření	338	
15.	Daň z příjmů	341	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	209 078,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	19 878,30
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	511,00
35.	Výdaje příštích období	374	1 227 331,00
36.	Výnosy příštích období	383	
37.	Dohadné účty pasivní	384	12 180,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	389	610 298,00
		378	13 004,00
		18 340,00	

Podpisový záznam: .....



Výkaz zisku a ztráty  
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavěný k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:18:51

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všeštery  
Sídlo: Všeštery 57

503 12 Všeštery  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: OKEČ 801020  
IČO: 75017181

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNĚ	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
I. Náklady z činnosti		32 378 864,22	1 190 723,22	25 934 226,03	1 226 326,15
A. NÁKLADY CELKEM		32 378 864,22	1 190 723,22	25 934 226,03	1 226 326,15
1.	Spotřeba materiálu	501 2 767 828,83	570 369,12	2 376 249,93	592 583,86
2.	Spotřeba energie	502 838 473,19	115 807,00	655 842,10	145 988,00
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	511 319 236,27	5 120,91	391 545,19	21 899,21
9.	Cestovné	512		783,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513 254,00		3 564,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
12.	Ostatní služby	518 1 116 759,99	55 453,00	886 604,57	2 781,00
13.	Mzdové náklady	521 18 915 249,00	350 490,00	15 483 127,00	357 604,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524 6 315 957,00	87 952,00	5 202 745,00	87 297,00
15.	Jiné sociální pojištění	525 72 729,38	916,99	62 829,00	1 171,00
16.	Zákonné sociální náklady	527 467 468,91	4 614,20	385 127,47	5 102,08
17.	Jiné sociální náklady	528			
18.	Daň silniční	531			
19.	Daň z nemovitosti	532			
20.	Jiné daně a poplatky	538		29 481,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
23.	Jiné pokuty a penále	542			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543			
25.	Prodaný materiál	544			
26.	Manka a škody	547			

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		1	2	3	4
		BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Syntetický účet					
-----					
II. Finanční náklady					
-----					
27.	Tvorba fondů	548			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	54 780,00		
29.	Prodáváný dlouhodobý nehmotný majetek	552			
30.	Prodáváný dlouhodobý hmotný majetek	553			
31.	Prodáváné 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	1 370 736,45	357 098,80	11 900,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	139 391,20	44 448,97	
-----					
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	591			
2.	Dodatečně odvody daně z příjmů	595			
-----					





## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všeštery

Sídlo: Všeštery 57

503 12 Všeštery

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

Činností organizace je předškolní a základní školství a školní stravování.

Organizační změny nejsou známy.

---

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

---

Rozvaha i výkaz zisku a ztrát je sestaven podle zákonných předpisů.

Významné změny nemáme.

---

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

---

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

O zásobách účtuje metodou B, pouze sklad potravin účtuje metodou A.

Organizace netvoří rezervy.



## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmet činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	141 225,50	141 225,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 605 465,44	2 197 209,18
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů</b>				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrán. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrán. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>				
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 vztahů 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 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
Okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všestary  
Sídlo: Všestary 57  
503 12 Všestary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmet činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ

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 vypůjčce	965	
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o vypůjčce	966	62 139 280,70
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967	46 817 193,28
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968	

P.VIII. 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., vyčk. nebo soud.	978	
8. Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon., vyčk. nebo soud.	979	
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985	

14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.

986

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

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994

FENIX, Vykaznictví 8.61.005

Strana 3

Tisk: 5.2.2020 10:20:27

## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmet činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNĚ	MINULĚ
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	-59 392 589,76	-44 478 758,60



## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Věstary

Sídlo: Věstary 57  
503 12 Věstary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

příspěvková organizace je zapsaná ve veřejném rejstříku  
spisová značka Pr 427 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Věstary

Sídlo: Věstary 57  
503 12 Věstary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

---

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

---

Nevyskytují se žádné případy.





## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Přednět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### B.1. Informace podle § 66 odst.6

Nevyskytují se žádné případy

### B.2. Informace podle § 66 odst.8

Fond investic je k 31.12.2019 kryt finančními prostředky.

### B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Nevykazujeme



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

### C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.1.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.1.3. 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 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět čínnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

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

Nevyžaduje

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem



## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20  
Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace  
Předmet činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
C1.5. 401.	Z účtu 401 přeúčtována oběžná aktiva, která byla v roce 2010 zaúčtována na účet 401.	65 632,48 Kč





## Příloha

sestavená k 31. 12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------



## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Přednět činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### Fond kulturních a sociálních potřeb

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

Číslo	Položka	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		449 757,79
A.II.	Tvorba fondu		377 223,02
	1. Základní přírůstek		377 223,02
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojištná 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		160 167,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		65 700,00
	3. Rekreace		10 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		2 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		82 467,00
A.IV.	Konečný stav fondu		666 813,81





## Příloha

sestavená k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Všešary  
Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmet činnosti: OKEČ 801020  
IČO : 75017181

### Rezervní fond

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

Číslo	Položka	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		559 334,96
D.II.	Tvorba fondu		215 981,01
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		80 481,01
	2. Nespořítelované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespořítelované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary – účelové		
	5. Peněžní dary – neúčelové		135 500,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpaní fondu		135 500,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		135 500,00
	5. Ostatní čerpaní		
D.IV.	Konečný stav fondu		639 815,97



## Příloha

sestavená k 31. 12. 2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všeštiny

Sídlo: Všeštiny 57

503 12 Všeštiny

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

Fond investic

### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	
	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ

F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

224 767,80

F.II. Tvorba fondu

54 780,00

1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
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

279 547,80



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Předmet činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
				MINULÉ

G. Stavby

G.1. Bytové domy a bytové jednotky

G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu

G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky

G.4. Komunikace a veřejné osvětlení

G.5. Jiné inženýrské sítě

G.6. Ostatní stavby



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všeštan

Sídlo: Všeštan 57

503 12 Všeštan

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět čínnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BEŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	

H. Pozemky

H.1. Stavební pozemky

H.2. Lesní pozemky

H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky

H.4. Zastavěná plocha

H.5. Ostatní pozemky





## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Všešary

Sídlo: Všešary 57

503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

### 1. Doplnující informace k položce ""A.11.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

#### 1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

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

1.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou



## Příloha

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:20:20

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola Všešary

Sídlo: Všešary 57  
503 12 Všešary

Právní forma: příspěvková organizace

Přednět činnosti: OKEČ 801020

IČO : 75017181

### J. Doplňující informace k položce ""B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou"" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

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

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

Podpisový záznam:

.....



## Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

sestavený k 31.12.2019  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 5.2.2020 10:19:04

Název účetní jednotky: Základní škola a mateřská škola, Věstary  
Sídlo: Věstary 57  
503 12 Věstary  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 75017181

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky/dotčené osoby:  
Ing. Sejková Renata, [hospodarka@zsvsestary.cz](mailto:hospodarka@zsvsestary.cz), 495458158

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

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

Platby za dostupnost		V tom: výdaje na pořízení majetku		V tom: výdaje na pořízení majetku	
Projekt	Počátek	Konec	t-4	t-3	t-2
1	14	15	16	17	18
1	19	20	21	22	23

Platby za dostupnost		Dalsí platby a plnění		zadavatele	
Projekt	t-1	t-1	t-3	t-2	t-1
1	22	23	24	25	26
1	27	28	29	30	31

Podpisový záznam:

