

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Od 1.1.2013 převzala ZŠ a MŠ jako nástupnická organizace Školní jídelnu (sloučení organizace fúzí), do správy převeden majetek Kulturního domu Těšetice, Školícího a přednáškového zařízení Těšetice, keramické dílny a jazykové učebny. Od 1.9.2015 na základě rozhodnutí zřizovatele neprovozuje školní jídelnu. (Má ji ve výpůjčce Scolarest).	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka účtuje dle platné legislativy, účetní výkazy jsou od 1. 1. 2011 sestavovány na 2 desetinná místa. Od 15.12.2012 se organizace stala čtvrtletním plátcem DPH. Registrace plátce DPH byla zrušena 22. 1. 2015 z důvodu nižšího obrátu za posledních 12 měsíců.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Na základě rozhodnutí zřizovatele od 1. 1. 2010 vede organizace účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Řídí se metodami stanovenými ve Vyhlášce č. 435/2010 Sb. Nemovitý majetek má p.o. ve výpůjčce. Dlouhodobý majetek má svěřený. Hranice pro zařazení majetku do účetnictví je 3000,- Kč. Majetek do 3000,- Kč je veden v podrozvaze.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
			1	1 247 036,31	1 198 138,43
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	901	2		
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	902	3	1 244 479,54	1 195 581,66
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	905	4	2 556,77	2 556,77
3.	Vyřazené pohledávky	906	5		
4.	Vyřazené závazky	909	6		
5.	Ostatní majetek		7		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2017

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
Příspěvková organizace má registraci v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě oddíl Pr, vložka 836, datum zápisu 13.9.2003.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
U organizace nenastaly v okamžiku sestavení účetní závěrky žádné skutečnosti, jejíž důsledky by měnily významným způsobem pohled na finanční situaci účetní jednotky.	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017**

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého 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 dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	34 462,36	34 462,36

Příloha ZÁKLADNÍ

**Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017**

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)	
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)	
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ² (ČÍSLO)	
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)	
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplňující informace		Částka
A.I.5	DDNM PC od 3000,- Kč do 60000,- Kč		
A.II.6	DDHM PC od 3000,- Kč do 40000,- Kč		
A.IV.3	kauce na modem k internetu (TKR)- Obec Těšetice		1 000,00
B.I.2	účtování způsobem B		
B.II.4	poskytnuté zálohy na energie		16 200,00
C.II.4	přijatý finanční dar v 12/2016 od ZD Těšetice		4 000,00
C.II.5	Dle změny ČSÚ 703, bod 7.3. písm a) došlo k úpravě tvorby fondu investic z odpisů. IF z odpisů je tvořen jen ve výši rozdílu mezi odpisem a časově rozlišeným transférem. (odpisy 53056-transfěr 34462,3=peněžní příspěvek zřizov. dle odpis. plánu 18593,64).		261 700,57

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2017

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplňující informace		Částka
B.I.2	volnočasové aktivity- kroužky		77 771,00
B.I.3	výnosy z pronájmů tělocvičny, kulturního domu a školícího zařízení		18 075,00
B.I.8	úplata v mateřské škole a školní družině		162 630,00
A.I.28	účetní odpisy za rok 2016=53056.-Kč, z toho podíl transferů (403)=34462,36, peněžní příspěvek zřizovatele dle odpis. plánu =18593,64 (tvorba IF 416)		53 056,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2017

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích		
K položce	Doplňující informace		Částka

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu		
K položce	Doplňující informace		Částka

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	21 697,35
A.II.	Tvorba fondu	108 690,00
1.	Základní přiděl	108 690,00
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	62 035,13
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	3 378,13
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 400,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	41 200,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	8 057,00
A.IV	Konečný stav fondu	68 352,22

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	20 884,40
D.II.	Tvorba fondu	43 179,52
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	34 179,52
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	9 000,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	25 884,40
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	25 884,40
D.IV.	Konečný stav fondu	38 179,52

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	242 806,93
F.II.	Tvorba fondu	18 593,64
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	18 593,64
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.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	261 400,57

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	54 397,74	15 980,00	38 417,74	48 753,74
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	54 397,74	15 980,00	38 417,74	48 753,74

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

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

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

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

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

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

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2017

.. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Projekt	Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			
	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze		t-4		t-3	t-2	t-1	Celkem
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost										Další platby a plnění zadavatele								
Počátek	Konec	t-4	v tom:		t-3	v tom:		t-2	v tom:		t-1	v tom:		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku			Výdaje na pořízení majetku celkem						
14	15	16	17		18	19	20		21	22	23	24		25	26	27	28	29