

Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018

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. Výkazy PAP nesestavuje. 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 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018

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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	1 318 857,10	1 247 036,31
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	1 316 300,33	1 244 479,54
3.	Vyřazené pohledávky	905	4	2 556,77	2 556,77
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
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		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	1 318 857,10	1 247 036,31

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018

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 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	0,00
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	0,00
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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

C. Doplňující 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	14 265,36	34 462,36

Příloha
ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018

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 31.12.2017**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018**

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	
C.II.5	korekce za období 2013-2015 kdy byl dle ČUS 708 rozpouštěn 403 do výnosů a následně upraven zdroj krytí ve výši všech odpisů - tvorba investičního fondu bez přijetí finančních prostředků (IF tvořený z podílu transferů nebyl finančně kryt)	98 695,08
D.II.8	Projekt ESF - OP VVV P03 ZŠ a MŠ Těšetice 22 s reg.č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0002251	801 963,00
B.II.32	Projekt ESF - OP VVV P03 ZŠ a MŠ Těšetice 22 s reg.č. CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0002251	801 963,00
C.II.5	Fond investic je tvořen ve výši rozdílu odpisů (30829,40 Kč) a zúčtovaného podílu transféru (14 265,36 Kč) a zbytkové ceny HM (2106,40 Kč)=14457,64 Kč	

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.2	volnočasové aktivity- kroužky	
B.I.3	výnosy z pronájmů tělocvičny, kulturního domu a školícího zařízení	
B.I.8	úplata v mateřské škole a školní družině	
A.I.28	účetní odpisy ponížené o transférový podíl=16564,04 Kč, podíl transférů=14265,36 Kč, celkem odpisy 30829,40 Kč	

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2017**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018**

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 31.12.2017**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018**

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	68 352,22
A.II.	Tvorba fondu	165 353,00
1.	Základní přiděl	165 353,00
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	82 404,68
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	12 100,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	59 500,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	10 804,68
A.IV	Konečný stav fondu	151 300,54

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	38 179,52
D.II.	Tvorba fondu	548 323,27
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	21 480,27
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	497 194,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	9 649,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	20 000,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	24 772,00
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	24 772,00
D.IV.	Konečný stav fondu	561 730,79

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 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	261 400,57
F.II.	Tvorba fondu	14 457,64
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	14 457,64
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	149 995,08
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	18 750,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	98 695,08
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	32 550,00
F.IV.	Konečný stav fondu	125 863,13

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

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

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 15.02.2018

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

**Základní škola a mateřská škola Těšetice, Těšetice 148, 783 46, Těšetice, vzdělávání, IČ 71005790
sestavená k 31.12.2017**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 15.02.2018**

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	21 148,00	33 249,74	38 417,74
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	21 148,00	33 249,74	38 417,74