

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE R. 2011

Název a sídlo účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Ohnišov
Ohnišov 182, 517 84

Právní forma : Příspěvková organizace
IČO : 70979731
Zřizovatel : Obec Ohnišov

Předmět činnosti: Poskytuje základní vzdělání
Zajišťuje: činnost školní družiny a školní jídelny

Statutární orgán : ředitelka
Způsob jednání statutárního orgánu: Jménem příspěvkové organizace jedná a podepisuje ředitelka

Zaměstnanci a odměny:

Průměrný počet zaměstnanců: 8

Celkové hrubé mzdy : 1922 tis.
Sociální a zdravotní pojištění : 650 tis.

Pohledávky a závazky:

K 31.12.2011 neviduje účetní jednotka krátkodobé pohledávky po lhůtě splatnosti .

K 31.12.2011 neviduje účetní jednotka krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti.

Zásoby:

Zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami (tj. cena pořízení a náklady související s pořízením). Jsou účtovány ihned do spotřeby a ke konci roku po inventuře přeúčtovány na sklad.

Investiční majetek:

- a) V účetnictví společnosti je evidován pouze drobný majetek s cenou pořízení nad 3.000 Kč včetně. Drobný hmotný majetek se odepisuje ve výši 100% ceny pořízení při jeho zařazení do účetní evidence. Vzhledem k výši obrátu společnosti a nepodstatné výši nakupovaného drobného majetku se jeho odpis dále časově nerozlišuje. Ostatní drobný hmotný majetek je evidován v podrozvahové evidenci.
- b) Dlouhodobý hmotný majetek organizace neviduje.

Fondy: Z fondů byl tvořen fond kulturních a sociálních potřeb .

V Ohnišově 1.2.2011

Zpracovala: Krahulcová J.

Schválil: Mgr. Vladěna Stratilová
ředitelka

ROZVAHA

Příloha č. 1

ke dni **31.12.2011**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	70979731

Název a sídlo účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola Ohnišov
Oddělení
182
Ohnišov
517 84

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: Poskytování základního vzdělávání, čin

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období			Minulé účetní období v Kč s
			1 BRUTTO	2 KOREKCE	3 NETTO	
	AKTIVA CELKEM		1 246 336,02	705 276,80	541 059,22	503 000,00
A.	Stálá aktiva		705 276,80	705 276,80	0,00	0,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		34 341,60	34 341,60	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	34 341,60	34 341,60	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouh.nehmot.ma	044	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		670 935,20	670 935,20	0,00	0,00
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	670 935,20	670 935,20	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hm	045	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze z	468	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2		3		4	
			Běžné účetní období						Minulé účetní období v Kč s	
			BRUTTO		KOREKCE		NETTO			
B.	Oběžná aktiva		541 059,22	0,00	541 059,22			503 000,00		
I.	Zásoby		22 740,64	0,00	22 740,64			23 000,00		
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00			0,00		
2.	Materiál na skladě	112	22 740,64	0,00	22 740,64			23 000,00		
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00			0,00		
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00			0,00		
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00			0,00		
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00			0,00		
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00			0,00		
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00			0,00		
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00			0,00		
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00			0,00		
II.	Krátkodobé pohledávky		141 315,71	0,00	141 315,71			10 000,00		
1.	Odběratelé	311	330,00	0,00	330,00			0,00		
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	130 754,71	0,00	130 754,71			10 000,00		
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00			0,00		
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00			0,00		
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00			0,00		
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotních	336	0,00	0,00	0,00			0,00		
12.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00			0,00		
13.	Jiné přímé daně	342	0,00	0,00	0,00			0,00		
14.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00			0,00		
15.	Jiné daně a poplatky	345	0,00	0,00	0,00			0,00		
16.	Pohledávky za ústředními rozpočty	346	0,00	0,00	0,00			0,00		
17.	Pohledávky za územními rozpočty	348	0,00	0,00	0,00			0,00		
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351	0,00	0,00	0,00			0,00		
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze z	371	0,00	0,00	0,00			0,00		
24.	Poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00			0,00		
25.	Náklady příštích období	381	1 838,00	0,00	1 838,00			0,00		
26.	Příjmy příštích období	385	7 938,00	0,00	7 938,00			0,00		
27.	Dohadné účty aktivní	388	455,00	0,00	455,00			0,00		
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00			0,00		
IV.	Krátkodobý finanční majetek		377 002,87	0,00	377 002,87			470 000,00		
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00			0,00		
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00			0,00		
9.	Běžný účet	241	347 624,88	0,00	347 624,88			431 000,00		
10.	Běžný účet FKSP	243	16 786,99	0,00	16 786,99			28 000,00		
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00			0,00		
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00			0,00		
17.	Pokladna	261	12 591,00	0,00	12 591,00			11 000,00		

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2
			Běžné období	Minulé období v Kč s
	PASIVA CELKEM		541 059,22	503 000,00
C.	Vlastní kapitál		188 564,07	184 000,00
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		121 132,62	121 000,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	121 132,62	121 000,00
3.	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
5.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	0,00	0,00
7.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
8.	Opravy chyb minulých období	408	0,00	0,00
II.	Fond účetní jednotky		38 440,73	40 000,00
1.	Fond odměn	411	0,00	0,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	15 464,24	40 000,00
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	22 976,49	0,00
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	0,00	0,00
6.	Ostatní fondy	419	0,00	0,00
III.	Výsledek hospodaření		28 990,72	23 000,00
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	28 990,72	45 000,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	0,00	- 22 000,00
D.	Cizí zdroje		352 495,15	319 000,00
II.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
III.	Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Závazky z pronájmu	454	0,00	0,00
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů splufinancovaných ze zahra	458	0,00	0,00
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
IV.	Krátkodobé závazky		352 495,15	319 000,00
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	25 718,35	7 000,00
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	29 000,00	22 000,00
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
14.	Zaměstnanci	331	146 855,00	156 000,00
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
16.	Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	84 578,00	91 000,00
17.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2
			Běžné období	Minulé období v Kč s
18.	Jiné přímé daně	342	22 357,00	24 000,00
19.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	345	0,00	0,00
21.	Závazky k ústředním rozpočtům	347	0,00	0,00
22.	Závazky k územním rozpočtům	349	0,00	0,00
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	0,00	0,00
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahra	372	0,00	0,00
30.	Přijaté zálohy na transfery	374	20 826,80	0,00
31.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
32.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00
33.	Dohadné účty pasivní	389	23 160,00	19 000,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Okamžik sestavení 2.2.2012

Podpisový záznam Jana Krahlcová

Jméno a podpis odpovědné osoby Mgr. Vladěna Statilová

Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 2

ke dni **31.12.2011**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	70979731

Název a sídlo účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola Ohnišov
Oddělení
182
Ohnišov
517 84

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: Poskytování základního vzdělávání, čin

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2		3		4	
			Běžné období				Minulé období			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		3 756 677,36	0,00	3 665 000,00	0,00				
I.	Náklady z činnosti		3 747 535,86	0,00	3 660 000,00	0,00				
1.	Spotřeba materiálů	501	568 410,62	0,00	326 000,00	0,00				
2.	Spotřeba energie	502	325 194,69	0,00	422 000,00	0,00				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.	Opravy a udržování	511	38 566,20	0,00	37 000,00	0,00				
6.	Cestovné	512	112,00	0,00	1 000,00	0,00				
7.	Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.	Ostatní služby	518	186 921,35	0,00	114 000,00	0,00				
9.	Mzdové náklady	521	1 921 725,00	0,00	2 013 000,00	0,00				
11.	Zákonné sociální pojištění	524	649 562,00	0,00	680 000,00	0,00				
12.	Jiné sociální náklady	525	0,00	0,00	0,00	0,00				
13.	Zákonné sociální náklady	527	21 072,00	0,00	48 000,00	0,00				
14.	Jiné sociální náklady	528	21 749,00	0,00	5 000,00	0,00				
15.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00				
16.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
17.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00				
19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00				
20.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00				
21.	Dary	543	0,00	0,00	0,00	0,00				
22.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00				
23.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00				
24.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00				
25.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	0,00	0,00				
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného m	552	0,00	0,00	0,00	0,00				
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného maje	553	0,00	0,00	0,00	0,00				
28.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00				
29.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00				
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00				
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00				
32.	Ostatní náklady z činnosti	549	14 223,00	0,00	14 000,00	0,00				
II.	Finanční náklady		9 141,50	0,00	5 000,00	0,00				
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00				
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00				

Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 2

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	9 141,50	0,00	5 000,00	0,00
III.	Nákl.na nezpoch.nár.na prostř.st.rozp.,rozp.úz.sam.c.a st.fo		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady za nezpochybnitelné nároky na prostředky rozpočtů	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady na nezpochybnitelné nároky na prostředky rozpočtů	572	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady na ostatní nároky	574	0,00	0,00	0,00	0,00

Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 2

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2		3		4	
			Běžné období				Minulé období			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
B.	VÝNOSY CELKEM		3 785 668,08		0,00		3 710 000,00		0,00	
I.	Výnosy z činnosti		276 456,00		0,00		279 000,00		0,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00		0,00		0,00		0,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	276 331,00		0,00		277 000,00		0,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00		0,00		0,00		0,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00		0,00		0,00		0,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00		0,00		0,00		0,00	
9.	Změna stavu nedokončené výroby	611	0,00		0,00		0,00		0,00	
10.	Změna stavu polotovarů	612	0,00		0,00		0,00		0,00	
11.	Změna stavu výrobků	613	0,00		0,00		0,00		0,00	
12.	Změna stavu ostatních zásob	614	0,00		0,00		0,00		0,00	
13.	Aktivace materiálu a zboží	621	0,00		0,00		0,00		0,00	
14.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0,00		0,00		0,00		0,00	
15.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0,00		0,00		0,00		0,00	
16.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0,00		0,00		0,00		0,00	
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00		0,00		0,00		0,00	
18.	Jiné pokuty a penále	642	0,00		0,00		0,00		0,00	
19.	Výnosy z odpesaných pohledávek	643	0,00		0,00		0,00		0,00	
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00		0,00		0,00		0,00	
21.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00		0,00		0,00		0,00	
22.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě p	646	0,00		0,00		0,00		0,00	
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00		0,00		0,00		0,00	
24.	Čerpání fondů	648	0,00		0,00		0,00		0,00	
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649	125,00		0,00		2 000,00		0,00	
II.	Finanční výnosy		1 341,48		0,00		2 000,00		0,00	
2.	Úroky	662	1 341,48		0,00		2 000,00		0,00	
3.	Kurzové zisky	663	0,00		0,00		0,00		0,00	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00		0,00		0,00		0,00	
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00		0,00		0,00		0,00	
IV.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky státního		3 507 870,60		0,00		3 429 000,00		0,00	
1.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky státního	671	0,00		0,00		0,00		0,00	
2.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky rozpočtu	672	3 507 870,60		0,00		3 429 000,00		0,00	
3.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky státních	673	0,00		0,00		0,00		0,00	
4.	Výnosy z ostatních nároků	674	0,00		0,00		0,00		0,00	
VI.	Výsledek hospodaření									

Výkaz zisku a ztráty

Příloha č. 2

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		28 990,72	0,00	45 000,00	0,00
2.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výsledek hospodaření po zdanění		28 990,72	0,00	45 000,00	0,00

Okamžik sestavení : 2.2.2012

Podpisový záznam : Jana Krahulcová

Jméno a podpis odpovědné osoby Mgr. Vladěna Statilová