

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v KČ, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2021

IČO: 75028841

Název: Základní škola a Mateřská škola OTICE, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

Kylešovská č. 105

obec

OTICE

PSČ, pošta

74781

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo

75028841

právní forma

příspěvková organizace

zřizovatel

OBEC OTICE

Předmět podnikání

hlavní činnost

předškolní vzdělávání dětí, činnost škol

vedlejší činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon

553791027

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola
a Mateřská škola Otice
- příspěvková organizace
IČ: 750 28 841
-1-

Osoba odpovědná za účetnictví

Janušková Monika

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Evjáková Romana

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.02.2022, 12h20m54s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetžitěho trvání. Účetní jednotka bude nadále pokračovat ve své činnosti. Účetní jednotka provozuje pouze hlavní činnost. Účetnictví příspěvkové organizace je zpracováváno dodavatelsky fy PAM-ÚČTO s.r.o. Opava, IČ 05504473

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

Účetní jednotka začala v roce 2021 používat účet 112 Materiál na skladě. /ag testy

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů /odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do používání/. Účetní jednotka časově rozlišuje náklady. Náklady jsou účtovány v období s nímž věcně a časově souvisěji /rozlišuje se podle měsíců/. Dohadné položky se tvoří u energií /plyn, elektřiny/ ve výši záloh. Účetní jednotka účtuje bezúplatné převzetí roušek pro žáky způsobem B a bezúplatné převzetí antigenních testů způsobem A.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 273 486,75	1 198 102,92
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	53 911,00	53 911,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905	1 219 575,75	1 144 191,92
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku 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 pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce	966			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
P.VII.	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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	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 řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	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			
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		1 273 486,75	1 198 102,92

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

Organizace je zapsaná v obchodním rejstříku pod spisovou značkou Pr 246 vedená u Krajského soudu v Ostravě.

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

V organizaci mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly významné události.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Organizace v období , za které sestavuje účetní závěrku , neprodala ani nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí .

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka má investiční fond finančně krytý.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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	
		BEŽNÉ	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		

- D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku
- D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem
- D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²
- D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem
- D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
D.III.7	Krátkodobé přijaté zálohy / příspěvky od rodičů	9 012,87
D.III.37	Dohadné účty pasivní /el.energie,plyn	126 670,00
B.II.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy /el.energie,plyn,	126 670,00
B.II.30	Náklady příštích období /redakční systém,licence ,předplatné	12 493,68
B.II.32	Dohadné účty aktivní / dotace MŠMT OPVVV"Šablony pro MŠ a ZŠ OTICE III. KČ 321727,67	321 727,67
D.II.8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transféry dotace MŠMT OPVVV"Šablony pro MŠ a ZŠ OTICE III. KČ 620 076,00	620 076,00
B.I.2	Materiál na skladě /antigenní testy	3 819,02
D.III.36	Výnosy příštích období (nespotřebované AG testy)	3 819,02
D.III.38	Ostatní krátkodobé závazky /plavání výběr žáci	9 265,54

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

K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	Neinvestiční dotace na přímé výdaje /ÚZ 33353	13 646 044,00
B.IV.2	Neinvestiční dotace na provoz od zřizovatele	1 450 000,00
B.I.16	Čerpaní fondů	53 964,98
B.IV.2	Neinvestiční dotace v rámci OPVVV reg. č. CZ.02.3.X/0.0/0.0/20_080/0017175 "Šablony pro MŠ a ZŠ III."	281 766,48
B.I.17	Ostatní výnosy z činnosti /roušky,antigenní testy bezúplatně,DDHM z příspěvků od rodičů,věcné dary	210 884,25

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

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

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

K položce	Číslo
-----------	-------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		213 660,68
A.II.	Tvorba fondu		197 689,16
	1. Základní příspěvek		197 689,16
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		191 651,00
	1. Půjčky na bytové účely		60 525,00
	2. Stravování		35 098,00
	3. Rekreace		15 490,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		4 000,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		74 200,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		2 338,00
A.IV.	Konečný stav fondu		219 698,84

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		137 457,28
D.II.	Tvorba fondu		383 854,99
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		151 354,99
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		232 500,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		205 319,97
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		151 354,99
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		53 964,98
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		315 992,30

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		256 629,24
F.II.	Tvorba fondu		216 885,99
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		65 531,00
	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		151 354,99
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		473 515,23

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	3 861 663,00	2 765 829,00	1 095 834,00	1 151 291,00
G.2.	Budovy pro služby obyvateľstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	3 861 663,00	2 765 829,00	1 095 834,00	1 151 291,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	138 600,00		138 600,00	138 600,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	105 680,00		105 680,00	105 680,00
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky	32 920,00		32 920,00	32 920,00

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		

J. Doplnující 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		

* Konec sestavy *

