

Základní škola a mateřská škola Dolany, okres Klatovy, příspěvková organizace

Inventarizační zpráva

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2017

Na základě plánu inventarizace proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2017 v Základní škole a mateřské škole Dolany, okres Klatovy s tímto výsledkem:

Byla jmenována hlavní inventarizační komise ve složení: viz. Plán inventur

Byly jmenovány Dílčí inventarizační komise ve složení: viz. Plán inventur

Byla jmenována Likvidační komise ve složení:

Předseda: Jaroslava Tučková

Členové: Mgr. Jaroslava Sedláčková, Mgr. Jaroslava Hodková,

Členové inventarizačních komisí byli proškoleni z práv a povinností dne 18. 12. 2017

Inventarizace byla zahájena dne 1. 1. 2018 a ukončena dne 25. 1. 2018 (fyzická), resp. 27. 1. 2018 (dokladová)

Součástí inventarizační zprávy jsou:

- Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci
- Inventurní soupisy fyzické i dokladové inventury

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.

Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Bez přijatých opatření. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.


Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek – nebyly nalezeny rozdíly.

Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny.

Výsledek inventarizace a způsob byl schválen Mgr. Jaroslavou Hodkovou, ředitelkou školy dne 29. 1. 2018.

V Dolanech dne 30. ledna 2018


Mgr. Jaroslava Hodková
základní škola a mateřská škola Dolany, ...
okres Klatovy
příspěvková organizace
DOLANY 34, 339 01 Klatovy
IČO: 606 10 450

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdatado\01\Sestavy\2017\V060-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

60610450	Základní škola a mateřská škola Dolany, okres Klatovy, příspěvková organizace
----------	---

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2016
Aktiva celkem	889 279,66	772 439,62
Pasiva celkem	889 279,66	772 439,62
Rozdíl	0,00	0,00

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Dolany, okres Klatovy, příspěvková organizace; IČO 60610450; Dolany 34, 339 01 Dolany

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.1.2018 v 14:59

Název položky	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		2 718 825,42	1 829 545,76	889 279,66	772 439,62
A. Stálá aktiva		1 989 806,76	1 829 545,76	160 261,00	174 109,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		23 942,80	23 942,80	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013				
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	23 942,80	23 942,80		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		1 965 863,96	1 805 602,96	160 261,00	174 109,00
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021				
4. Samostatné hmot.móvitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	207 575,00	47 314,00	160 261,00	174 109,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 758 288,96	1 758 288,96		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
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. Termínované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
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. Oběžná aktiva		729 018,66	0,00	729 018,66	598 330,62
I. Zásoby		26 698,97	0,00	26 698,97	28 854,88
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	26 698,97		26 698,97	28 854,88
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				
II. Krátkodobé pohledávky		50 614,00	0,00	50 614,00	51 969,50

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmů	341				
14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi	348	3 336,00		3 336,00	
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Náklady příštích období	381	10 892,00		10 892,00	17 582,50
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	36 386,00		36 386,00	34 387,00
III. Krátkodobý finanční majetek		651 705,69	0,00	651 705,69	517 506,24
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	587 232,33		587 232,33	471 943,88
10. Běžný účet FKSP	243	44 367,36		44 367,36	25 874,36
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	20 106,00		20 106,00	19 688,00

Název položky	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		1	2
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		889 279,66	772 439,62
C. Vlastní kapitál		239 245,50	215 626,46
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		160 263,19	174 111,19
1. Jmění účetní jednotky	401	904 237,49	918 085,49
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-743 974,30	-743 974,30
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky		115 363,36	88 348,01
1. Fond odměn	411	12 517,00	12 517,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	53 107,36	29 940,36
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		6 953,45
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		3 046,20
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	49 739,00	35 891,00
III. Výsledek hospodaření		-36 381,05	-46 832,74
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		452,04	-46 832,74
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	-36 833,09	
D. Cizí zdroje		650 034,16	556 813,16
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		0,00	0,00
1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky		650 034,16	556 813,16
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	40 456,16	58 796,16
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	342 756,00	287 663,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	137 664,00	112 636,00
13. Zdravotní pojištění	337	59 003,00	48 276,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	62 333,00	49 442,00
17. Daň z přidané hodnoty	343		
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	5 402,00	
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389		
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	2 420,00	

Odesláno dne:

Razítko:

Základní škola a mateřská škola Dolany, vedoucího účetní jednotky:
okras Klatovy

příspěvková organizace
DOLANY 34, 339 01 Klatovy
IČO: 606 10 450



výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdatado\01\Sestavy\2017\V061-201712K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **60610450**

Název : **Základní škola a mateřská škola Dolany, okres Klatovy, příspěvková organizace**

Sídlo : **Dolany 34, 339 01 Dolany**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Dolany, okres Klatovy, příspěvková organizace; IČO 60610450; Dolany 34, 339 01 Dolany

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.1.2018 v 14:58

Název položky	účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		1	2	3	4
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		6 329 943,03		5 733 533,34	
I. Náklady z činnosti		6 329 832,87		5 731 898,87	
1. Spotřeba materiálu	501	704 244,44		689 095,48	
2. Spotřeba energie	502	239 391,00		258 348,00	
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	24 105,10			
9. Cestovné	512	3 033,00		3 616,00	
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	197 605,43		165 450,42	
13. Mzdové náklady	521	3 702 065,00		3 325 789,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	1 240 912,00		1 110 687,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	14 484,00		13 673,00	
16. Zákonné sociální náklady	527	88 722,00		74 877,00	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitostí	532				
20. Jiné daně a poplatky	538				
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23. Jiné pokuty a penále	542				
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543			1 268,00	
25. Prodaný materiál	544				
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	13 848,00		13 848,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31. Prodané 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	82 322,90		57 085,97	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	19 100,00		18 161,00	
II. Finanční náklady				1 550,00	
1. Prodané cenné papíry a podíly	561				
2. Úroky	562				
3. Kurzové ztráty	563				
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5. Ostatní finanční náklady	569			1 550,00	
III. Náklady na transfery					
1. Náklady vybraných ústřed.vlád.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlá.d.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů		110,16		84,47	
1. Daň z příjmů	591	110,16		84,47	
2. Dodatečně odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1	2	3	4		
B. VÝNOSY CELKEM		6 330 395,07		5 686 700,60	
		526 844,20		525 577,00	
I. Výnosy z činnosti					
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	526 841,00		522 577,00	
3. Výnosy z pronájmu	603				
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10. Jiné pokuty a penále	642				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648				
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	3,20		3 000,00	
		579,87		565,60	
II. Finanční výnosy					
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	579,87		565,60	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
		5 802 971,00		5 160 558,00	
IV. Výnosy z transferů					
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 802 971,00		5 160 558,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		562,20		-46 748,27	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		452,04		-46 832,74	

Odesláno dne:

Razítka:
Základní škola a mateřská škola Dolany,
okres Klatovy
 příspěvková organizace
 DOLANY 34, 339 01 Klatovy
 IČO: 606 10 450

Podpis vedoucího účetní jednotky:

J. Štáhl