

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Lenora; IČO 70996342; Lenora 86, 384 42 Lenora

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2018 v 16:39

| Název položky                                              | účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                            |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                     |                     |
|                                                            |      | Běžné               |                     | Minulé              |                     |
|                                                            |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>A. NÁKLADY CELKEM</b>                                   |      | <b>4 329 931,47</b> | <b>208 661,00</b>   | <b>3 418 073,86</b> | <b>166 526,00</b>   |
| <b>I. Náklady z činnosti</b>                               |      | <b>4 329 931,47</b> | <b>208 661,00</b>   | <b>3 418 073,86</b> | <b>166 526,00</b>   |
| 1. Spotřeba materiálu                                      | 501  | 412 056,95          | 116 362,00          | 371 226,57          | 81 692,00           |
| 2. Spotřeba energie                                        | 502  |                     |                     |                     |                     |
| 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  | 11 110,80           | 29 612,00           | 12 270,00           |                     |
| 9. Cestovné                                                | 512  | 3 990,00            |                     | 2 700,00            |                     |
| 10. Náklady na reprezentaci                                | 513  |                     |                     |                     |                     |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb                    | 516  |                     |                     |                     |                     |
| 12. Ostatní služby                                         | 518  | 81 006,04           | 46 426,00           | 93 327,86           | 19 936,43           |
| 13. Mzdové náklady                                         | 521  | 2 723 054,00        |                     | 2 119 736,00        | 42 527,00           |
| 14. Zákonné sociální pojištění                             | 524  | 875 699,00          |                     | 688 829,00          | 14 457,00           |
| 15. Jiné sociální pojištění                                | 525  | 9 421,00            |                     | 7 994,33            | 191,67              |
| 16. Zákonné sociální náklady                               | 527  | 52 032,68           |                     | 27 004,10           | 637,90              |
| 17. Jiné sociální náklady                                  | 528  |                     |                     |                     |                     |
| 18. Daň silniční                                           | 531  |                     |                     |                     |                     |
| 19. Daň z nemovitosti                                      | 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  |                     |                     |                     |                     |
| 25. Prodaný materiál                                       | 544  |                     |                     |                     |                     |
| 26. Manka a škody                                          | 547  |                     |                     |                     |                     |
| 27. Tvorba fondů                                           | 548  |                     |                     |                     |                     |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku                            | 551  | 12 964,00           | 6 272,00            | 13 857,00           | 7 084,00            |
| 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  | 120 899,00          | 9 989,00            | 63 706,00           |                     |
| 36. Ostatní náklady z činnosti                             | 549  | 27 698,00           |                     | 17 423,00           |                     |
| <b>II. Finanční náklady</b>                                |      |                     |                     |                     |                     |
| 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  |                     |                     |                     |                     |
| <b>III. Náklady na transfery</b>                           |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Náklady vybraných úřad, vlád, institucí na transfery    | 571  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Náklady vybraných místních vlád, institucí na transfery | 572  |                     |                     |                     |                     |
| <b>V. Daň z příjmů</b>                                     |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Daň z příjmů                                            | 591  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů                          | 595  |                     |                     |                     |                     |

| Název položky                                                 | účet | 1                   | 2                   | 3                   | 4                   |
|---------------------------------------------------------------|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|                                                               |      | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                     |                     |
|                                                               |      | Běžné               |                     | Minulé              |                     |
|                                                               |      | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost | Hlavní činnost      | Hospodářská činnost |
| <b>B. VÝNOSY CELKEM</b>                                       |      | <b>4 329 931,47</b> | <b>208 661,00</b>   | <b>3 418 073,86</b> | <b>166 526,00</b>   |
| <b>I. Výnosy z činnosti</b>                                   |      | <b>305 160,00</b>   | <b>208 661,00</b>   | <b>340 692,00</b>   | <b>166 526,00</b>   |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků                         | 601  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Výnosy z prodeje služeb                                    | 602  | 305 010,00          | 208 661,00          | 277 893,00          | 166 526,00          |
| 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  |                     |                     | 62 649,00           |                     |
| 17. Ostatní výnosy z činnosti                                 | 649  | 150,00              |                     | 150,00              |                     |
| <b>II. Finanční výnosy</b>                                    |      |                     |                     |                     |                     |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                   | 661  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Úroky                                                      | 662  |                     |                     |                     |                     |
| 3. Kurzové zisky                                              | 663  |                     |                     |                     |                     |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                        | 664  |                     |                     |                     |                     |
| 6. Ostatní finanční výnosy                                    | 669  |                     |                     |                     |                     |
| <b>IV. Výnosy z transferů</b>                                 |      | <b>4 024 771,47</b> |                     | <b>3 077 381,86</b> |                     |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671  |                     |                     |                     |                     |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů   | 672  | 4 024 771,47        |                     | 3 077 381,86        |                     |
| <b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                |      |                     |                     |                     |                     |
| <b>1. Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                  |      |                     |                     |                     |                     |
| <b>2. Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>        |      |                     |                     |                     |                     |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
MATEŘSKÁ ŠKOLA  
LENORA  
okres Prácheň  
 příspěvková organizace

25.1.2018

## PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

ze dne: 25.1.2018 v 16:39

KEO-W 1.11.156 / UcU061

výkaz : VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

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

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : 70996342

Název : Základní škola a Mateřská škola Lenora

Sídlo : Lenora 86, 384 42 Lenora

Do výkazu bylo vybráno:

Org : 0000 - 9999



# ROZVAHA

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Lenora; IČO 70996342; Lenora 86, 384 42 Lenora

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2018 v 16:39

| Název položky                                               | SU  | 1                   | 2                   | 3                 | 4                 |
|-------------------------------------------------------------|-----|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |                   |                   |
|                                                             |     | BĚŽNÉ               |                     |                   | MINULÉ            |
|                                                             |     | BRUTTO              | KOREKCE             | NETTO             |                   |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>2 743 612,87</b> | <b>1 800 042,26</b> | <b>943 570,61</b> | <b>847 302,04</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |     | <b>1 886 815,01</b> | <b>1 800 042,26</b> | <b>86 772,75</b>  | <b>106 008,75</b> |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |     | <b>92 009,56</b>    | <b>92 009,56</b>    | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 | 92 009,56           | 92 009,56           |                   |                   |
| 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 |                     |                     |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |     | <b>1 794 805,45</b> | <b>1 708 032,70</b> | <b>86 772,75</b>  | <b>106 008,75</b> |
| 1. Pozemky                                                  | 031 |                     |                     |                   |                   |
| 2. Kulturní předměty                                        | 032 |                     |                     |                   |                   |
| 3. Stavby                                                   | 021 |                     |                     |                   |                   |
| 4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | 321 670,00          | 234 897,25          | 86 772,75         | 106 008,75        |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                       | 025 |                     |                     |                   |                   |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028 | 1 473 135,45        | 1 473 135,45        |                   |                   |
| 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 |                     |                     |                   |                   |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                     |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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. Terminované vklady dlouhodobé                            | 068 |                     |                     |                   |                   |
| 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek                      | 069 |                     |                     |                   |                   |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>                            |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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>B. Oběžná aktiva</b>                                     |     | <b>856 797,86</b>   | <b>0,00</b>         | <b>856 797,86</b> | <b>741 293,29</b> |
| <b>I. Zásoby</b>                                            |     | <b>14 514,69</b>    | <b>0,00</b>         | <b>14 514,69</b>  | <b>15 784,33</b>  |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111 |                     |                     |                   |                   |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112 | 14 514,69           |                     | 14 514,69         | 15 784,33         |
| 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 |                     |                     |                   |                   |
| <b>II. Krátkodobé pohledávky</b>                            |     | <b>9 346,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>9 346,00</b>   | <b>14 034,00</b>  |

|                                                          |     |                   |             |                   |                   |
|----------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1. Odběratelé                                            | 311 | 9 346,00          |             | 9 346,00          | 10 824,00         |
| 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 |                   |             |                   |                   |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery            | 373 |                   |             |                   |                   |
| 30. Náklady příštích období                              | 381 |                   |             |                   |                   |
| 31. Příjmy příštích období                               | 385 |                   |             |                   |                   |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 |                   |             |                   |                   |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 |                   |             |                   | 3 210,00          |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>832 937,17</b> | <b>0,00</b> | <b>832 937,17</b> | <b>711 474,96</b> |
| 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 | 788 357,67        |             | 788 357,67        | 673 166,48        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 35 325,50         |             | 35 325,50         | 12 068,48         |
| 15. Ceniny                                               | 263 |                   |             |                   |                   |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                   |             |                   |                   |
| 17. Pokladna                                             | 261 | 9 254,00          |             | 9 254,00          | 26 240,00         |



| Název položky                                               | SU  | 1                 | 2                 |
|-------------------------------------------------------------|-----|-------------------|-------------------|
|                                                             |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                   |
|                                                             |     | BĚŽNÉ             | MINULÉ            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                        |     | <b>943 570,61</b> | <b>847 302,04</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>396 076,20</b> | <b>373 623,52</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>103 012,25</b> | <b>122 248,25</b> |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 125 228,74        | 144 464,74        |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403 |                   |                   |
| 4. Kurzové rozdíly                                          | 405 |                   |                   |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 | -22 216,49        | -22 216,49        |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407 |                   |                   |
| 7. Opravy předcházejících účetních období                   | 408 |                   |                   |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                            |     | <b>293 063,95</b> | <b>251 375,27</b> |
| 1. Fond odměn                                               | 411 |                   |                   |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 37 247,16         | 14 794,48         |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 2 449,53          | 2 449,53          |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 |                   |                   |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 253 367,26        | 234 131,26        |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     |                   |                   |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                   |                   |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 |                   |                   |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>547 494,41</b> | <b>473 678,52</b> |
| <b>I. Rezervy</b>                                           |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 1. Rezervy                                                  | 441 |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               |     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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 |                   |                   |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              |     | <b>547 494,41</b> | <b>473 678,52</b> |
| 1. Krátkodobé úvěry                                         | 281 |                   |                   |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                   |                   |
| 5. Dodavatelé                                               | 321 | 27 182,71         | 16 327,98         |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 | 31 537,00         | 25 828,00         |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                   |                   |
| 10. Zaměstnanci                                             | 331 | 214 706,00        | 148 651,00        |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 |                   |                   |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 84 483,00         | 56 986,00         |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 36 472,00         | 24 425,00         |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                   |                   |
| 15. Daň z příjmů                                            | 341 |                   |                   |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění       | 342 | 31 427,00         | 57 877,00         |
| 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 |                   |                   |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 | 42 145,00         | 33 662,97         |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 | 77 853,70         | 108 235,57        |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 |                   |                   |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 1 688,00          | 1 685,00          |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
A MATEŘSKÁ ŠKOLA  
LENORA**  
okres Prachatice  
příspěvková organizace

25.1.2018

**PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ**

KEO-W 1.11.156 / UcU060p

ze dne: 25.1.2018 v 16:39

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2017

ke dni : 31.12.2017

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

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

**70996342** Základní škola a Mateřská škola Lenora

| ROZDÍLY       |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
|               | Stav k 31.12.2017 | Stav k 31.12.2016 |
| Aktiva celkem | 943 570,61        | 847 302,04        |
| Pasiva celkem | 943 570,61        | 847 302,04        |
| Rozdíl        | 0,00              | 0,00              |

**PŘÍLOHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Základní škola a Mateřská škola Lenora; IČO 70996342; Lenora 86, 384 42 Lenora

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2018 v 16:46

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

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

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

Účetní jednotka účtuje ve zjednodušeném rozsahu v souladu s rozhodnutím zřizovatele.



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

| POLOŽKA       |                                                                     | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |
|---------------|---------------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| Číslo         | Název                                                               | SU            |             |
|               |                                                                     | BĚŽNÉ         | MINULÉ      |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>                            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 901           |             |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 902           |             |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                                                 | 905           |             |
| 4.            | Vyřazené závazky                                                    | 906           |             |
| 5.            | Ostatní majetek                                                     | 909           |             |
| <b>P.II.</b>  | <b>Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 911           |             |
| 2.            | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 912           |             |
| 3.            | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 913           |             |
| 4.            | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 914           |             |
| 5.            | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů                           | 915           |             |
| 6.            | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů                              | 916           |             |
| <b>P.III.</b> | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou           | 921           |             |
| 2.            | Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou           | 922           |             |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 923           |             |
| 4.            | DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.          | 924           |             |
| 5.            | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 925           |             |
| 6.            | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.          | 926           |             |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                                   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 931           |             |
| 2.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku            | 932           |             |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 933           |             |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                      | 934           |             |
| 5.            | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní                             | 939           |             |
| 6.            | Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní                           | 941           |             |
| 7.            | Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 942           |             |
| 8.            | Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům             | 943           |             |
| 9.            | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 944           |             |
| 10.           | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění           | 945           |             |
| 11.           | Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 947           |             |
| 12.           | DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.říz.            | 948           |             |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů                   | 951           |             |
| 2.            | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů                      | 952           |             |
| 3.            | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů                     | 953           |             |
| 4.            | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů                        | 954           |             |
| 5.            | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů                           | 955           |             |
| 6.            | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů                              | 956           |             |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>            | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 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.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 965           |             |
| 6.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.           | 966           |             |
| 7.            | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 967           |             |
| 8.            | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.            | 968           |             |
| <b>P.VII.</b> | <b>Další podmíněné závazky</b>                                      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 1.            | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 971           |             |
| 2.            | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku           | 972           |             |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 973           |             |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                         | 974           |             |
| 5.            | Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 975           |             |
| 6.            | Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu                           | 976           |             |
| 7.            | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 978           |             |
| 8.            | DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.           | 979           |             |
| 9.            | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 981           |             |
| 10.           | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.            | 982           |             |
| 11.           | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních            | 983           |             |



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

| POLOŽKA        |                                                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |
|----------------|-------------------------------------------------------------|---------------|-------------|
| Číslo          | Název                                                       | SU            |             |
|                |                                                             | BĚŽNÉ         | MINULÉ      |
| 12.            | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních    | 984           |             |
| 13.            | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 985           |             |
| 14.            | Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení   | 986           |             |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 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           |             |

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

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Lenora, okres Prachatice je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl Pr, vložka 236.





B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

**C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“**

| Číslo položky | Název položky                                                 | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------|---------------|--------|
|               |                                                               | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| C.1.          | Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období      |               |        |
| C.2.          | Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl. |               |        |



**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

Hodnota: 0,00

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem**

Hodnota: 0,00

**D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>**

Hodnota: 0,00

**D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

**D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

**D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

Hodnota: 0,00

## E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Částka

|                                                            |
|------------------------------------------------------------|
| E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty |
|------------------------------------------------------------|

K položce

Doplňující informace

Částka



### E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplňující informace

Částka

#### E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Částka

# Fond kulturních a sociálních potřeb

## F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| POLOŽKA |                                                                  | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                            |                     |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1.1.                                      | 14 794,48           |
| A.II.   | Tvorba fondu                                                     | 52 032,68           |
| 1.      | Základní přiděl                                                  | 52 032,68           |
| 2.      | Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992          |                     |
| 3.      | Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu |                     |
| 4.      | Peněžní a jiné dary určené do fondu                              |                     |
| 5.      | Ostatní tvorba fondu                                             |                     |
| A.III.  | Čerpání fondu                                                    | 29 580,00           |
| 1.      | Půjčky na bytové účely                                           |                     |
| 2.      | Stravování                                                       | 7 630,00            |
| 3.      | Rekreace                                                         |                     |
| 4.      | Kultura, tělovýchova a sport                                     |                     |
| 5.      | Sociální výpomoci a půjčky                                       |                     |
| 6.      | Poskytnuté peněžní dary                                          | 3 000,00            |
| 7.      | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                        | 16 800,00           |
| 8.      | Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění            |                     |
| 9.      | Ostatní užití fondu                                              | 2 150,00            |
| A.IV.   | Konečný stav fondu                                               | 37 247,16           |

**Rezervní fond****F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |                                                           | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|-----------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                     |                        |
| D.I.          | Počáteční stav fondu k 1.1.                               | 2 449,53               |
| D.II.         | Tvorba fondu                                              | 0,00                   |
| 1.            | Zlepšený výsledek hospodaření                             |                        |
| 2.            | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie            |                        |
| 3.            | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv               |                        |
| 4.            | Peněžní dary - účelové                                    |                        |
| 5.            | Peněžní dary - neúčelové                                  |                        |
| 6.            | Ostatní tvorba                                            |                        |
| D.III.        | Čerpání fondu                                             | 0,00                   |
| 1.            | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                    |                        |
| 2.            | Úhrada sankcí                                             |                        |
| 3.            | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele          |                        |
| 4.            | Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |                        |
| 5.            | Ostatní čerpání                                           |                        |
| D.IV.         | Konečný stav fondu                                        | 2 449,53               |



**Fond investic****F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| P O L O Ž K A |                                                               | BĚŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|---------------|---------------------------------------------------------------|------------------------|
| Číslo         | Název                                                         |                        |
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                            | <b>234 131,26</b>      |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>                                           | <b>19 236,00</b>       |
| 1.            | Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl | 19 236,00              |
| 2.            | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele                   |                        |
| 3.            | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů   |                        |
| 4.            | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku    |                        |
| 5.            | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů                   |                        |
| 6.            | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.    |                        |
| 7.            | Převody z rezervního fondu                                    |                        |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>                                          | <b>0,00</b>            |
| 1.            | Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm.a nehm.dl.maj.  |                        |
| 2.            | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček                         |                        |
| 3.            | Odvod do rozpočtu zřizovatele                                 |                        |
| 4.            | Navyš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.  |                        |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                     | <b>253 367,26</b>      |

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

| POLOŽKA   |                                        | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |             |
|-----------|----------------------------------------|---------------|-------------|-------------|
|           |                                        | BĚŽNÉ         |             |             |
| Číslo     | Název                                  | BRUTTO        | KOREKCE     | NETTO       |
|           |                                        |               |             | MINULÉ      |
| <b>G.</b> | <b>Stavby</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| 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                         |               |             |             |

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

| POLOŽKA   |                                   | ÚČETNÍ OBDOBÍ |             |             |
|-----------|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|
|           |                                   | BĚŽNÉ         |             |             |
| Číslo     | Název                             | BRUTTO        | KOREKCE     | NETTO       |
|           |                                   |               |             | MINULÉ      |
| <b>H.</b> | <b>Pozemky</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |
| H.1.      | Stavební pozemky                  |               |             |             |
| H.2.      | Lesní pozemky                     |               |             |             |
| H.3.      | Zahrady, pastviny, louky, rybníky |               |             |             |
| H.4.      | Zastavěná plocha                  |               |             |             |
| H.5.      | Ostatní pozemky                   |               |             |             |

**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                         | 0,00          | 0,00   |
| I.1.          | Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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                      | 0,00          | 0,00   |
| J.1.          | Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle § |               |        |
| J.2.          | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou              |               |        |



**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým**

| IČ účetní jednotky - věřitele | Název účet. jednotky - věřitele | IČ účetní jednotky - dlužníka | Název účet. jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance | Druh dluh. nástr. |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1                             | 2                               | 3                             | 4                               | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                               | 10                |

**K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním**

| IČ účetní jednotky - věřitele | Název účet. jednotky - věřitele | IČ účetní jednotky - dlužníka | Název účet. jednotky - dlužníka | Datum poskytnutí garance | Nominální hodnota zajištěné pohledávky | Datum plnění ručitelem v daném roce | Výše plnění ručitelem v daném roce | Celková výše plnění ručitel. od poskyt. garance | Druh dluh. nástr. |
|-------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------|
| 1                             | 2                               | 3                             | 4                               | 5                        | 6                                      | 7                                   | 8                                  | 9                                               | 10                |

**L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**

| Základní údaje                       |  |                                       |  |                      |    |                              |    |                                  |    |                      |        |                   |  |
|--------------------------------------|--|---------------------------------------|--|----------------------|----|------------------------------|----|----------------------------------|----|----------------------|--------|-------------------|--|
| Projekt<br>1                         |  |                                       |  |                      |    |                              |    | Druh projektu<br>2               |    | Datum uzav.sml.<br>3 |        |                   |  |
| Dodavatel                            |  |                                       |  |                      |    |                              |    | Stavební fáze                    |    |                      |        |                   |  |
| Obchodní firma<br>4                  |  |                                       |  |                      |    |                              |    | IČ<br>5                          |    | Rok zahájení<br>6    |        | Rok ukončení<br>7 |  |
| Ocenění pořiz. majetku dle sml.<br>8 |  | Výdaje vynaložené na pořízení majetku |  | platby za dostupnost |    |                              |    | Další platby a plnění zadavatele |    |                      |        |                   |  |
|                                      |  |                                       |  | Počátek Konec        |    | v tom: výdaje na poř.majetku |    |                                  |    |                      |        |                   |  |
|                                      |  |                                       |  | 14                   | 15 | t-4                          | 16 |                                  | 17 |                      | t-4    | 25                |  |
|                                      |  |                                       |  |                      |    | t-3                          | 18 |                                  | 19 |                      | t-3    | 26                |  |
|                                      |  |                                       |  |                      |    | t-2                          | 20 |                                  | 21 |                      | t-2    | 27                |  |
|                                      |  |                                       |  |                      |    | t-1                          | 22 |                                  | 23 |                      | t-1    | 28                |  |
|                                      |  |                                       |  |                      |    | Celkem                       |    |                                  | 24 |                      | Celkem | 29                |  |

**PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ**

ze dne: 25.1.2018 v 16:46

KEO-W 1.11.156 / UcU062

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2017**

ke dni : **31.12.2017**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdatale\01\Sestavy\2017\V062-201712K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **70996342**

Název : **Základní škola a Mateřská škola Lenora**

Sídlo : **Lenora 86, 384 42 Lenora**

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**ZÁKLADNÍ ŠKOLA  
MATEŘSKÁ ŠKOLA  
LENORA**  
okres Prachatice  
příspěvková organizace

25.1.2018

