

**PŘÍLOHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Základní škola a Mateřská škola Ševětín; IČO 75000202; Školská 189, 373 63 Ševětín

Základní škola

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 30.1.2019 v 12:46

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, žádná činnost není omezena.  
Účetní jednotka nepředpokládá ukončení své činnosti

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

Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009/ Sb. , ve znění pozdějších předpisů, novel ČSÚ a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.

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

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:

a) způsob účtování zásob B

b) postupy účtování u opravných položek ( v průběhu roku či až k 31.12. daného účetního období),

účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČSÚ č. 701 - 710 a aktualizované MP/84/OEKO příklady účtování pro PO.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>	<b>1 024,00</b>	<b>1 218,50</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		
3.	Vyřazené pohledávky		
4.	Vyřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	1 024,00	1 218,50
<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		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů		
<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		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.		
<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		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv		
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.		
<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		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů		
<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		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.		
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.		
<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		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních		

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název		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. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	1 024,00	1 218,50





**B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

U účetní jednotky daná situace nenastala.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

Účetní jednotka zajistila řádné krytí investičního fondu/ fondu reprodukce majetku finančními prostředky.

**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.	235 005,00	235 005,00

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

Hodnota: 0,00

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle §25 ods.1 písm.k) zákona o účetnictví

**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

Doplnující informace

Částka

### Ě.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.	238 472,07
A.II.	Tvorba fondu	335 458,04
1.	Základní přiděl	335 458,04
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	285 565,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	200 465,00
3.	Rekreace	25 150,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	31 950,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	28 000,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	288 365,11

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

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	655 573,01
D.II.	Tvorba fondu	282 774,75
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	810,23
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	281 964,52
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	398 991,76
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	398 991,76
D.IV.	Konečný stav fondu	539 356,00

**Fond investic**

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

POLOŽKA		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>1 291 206,25</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>1 549 808,72</b>
1.	Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl	1 267 752,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	282 056,72
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 přisp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>684 661,31</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	684 661,31
4.	Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č.	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>2 156 353,66</b>

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	66 424 580,55	20 002 645,00	46 421 935,55	39 704 311,62
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	38 584 404,22	16 446 370,00	22 138 034,22	22 909 766,22
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	27 840 176,33	3 556 275,00	24 283 901,33	16 794 545,40

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	210 237,00	0,00	210 237,00	210 237,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	10 357,00		10 357,00	10 357,00
H.4.	Zastavěná plocha	199 880,00		199 880,00	199 880,00
H.5.	Ostatní pozemky				



**I. Doplňující 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	5 193,00	4 431,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. podle §	5 193,00	4 431,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

**Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**

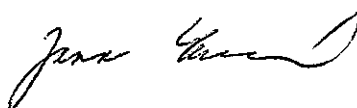
Základní údaje														
Projekt 1								Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3				
Dodavatel						Stavební fáze								
Obchodní firma 4						IČO 5		Rok zahájení 6		Rok ukončení 7				
Ocenění pořiz. majetku dle sml. 8	Výdaje vynaložené na pořízení majetku			platby za dostupnost								Další platby a plnění zadavatele		
	t-4	9		Počátek	Konec	v tom: výdaje na poř.majetku						t-4	25	
	t-3	10		14	15	t-4	16		17			t-3	26	
	t-2	11				t-2	20		21			t-2	27	
	t-1	12				t-1	22		23			t-1	28	
	Celkem	13				Celkem			24			Celkem	29	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**Základní škola  
a Mateřská škola Ševětín**  
okres České Budějovice



výkaz : P Ř Í L O H A

za období : 12/2018

ke dni : 31.12.2018

Sestava uložena: W:\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : 75000202

Název : Základní škola a Mateřská škola Ševětín

Sídlo : Školská 189, 373 63 Ševětín