

OBEČNÍ ÚŘAD Horní Studénky		Č. dopor. 25
Dodates 30.2.2017	Zpracov [signature]	
Č. j. 041/0.8.2017	Uděl. znak	
Přílohy		

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Organizace bude i nadále pokračovat ve své činnosti. Nenastaly žádné skutečnosti, které by ji omezovaly v její činnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Výkazy se v roce 2016 sestavují v Kč s přesností na dvě desetinná místa.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.	

Příloha č. 5 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
zapsána do Veřejného rejstříku dne 31. května 2003 - Pr 577 vedená u Krajského soudu v Ostravě	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2017

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
59	zálohy přeplatné	1 394,00
59	zálohy energie	20 430,00
182	dohadná položka energie	20 430,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2017

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
99	dotace zřizovatel	450 000,00
99	dotace UZ 33 353	2 661 500,00
99	dotace IU 33 052	75 561,00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	3 822,96
A.II.	Tvorba fondu	30 961,00
1.	Základní přiděl	30 961,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	22 325,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	12 100,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	4 932,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	3 973,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	1 320,00
A.IV	Konečný stav fondu	12 458,96

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
D.II.	Tvorba fondu	107 801,14
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	107 801,14
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	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	107 801,14

OBECNÍ ÚŘAD Horní Studénky		Č. dopor. <i>15</i>
Dodací <i>20.2.2017</i>	Zpracoval <i>[signature]</i>	Ukl. znak
Č. j. <i>OUH/5 82/2017</i>		
Přílohy: _____		

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

				1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	1 270 687,86	928 727,00	341 960,86	348 892,54
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	928 727,00	928 727,00		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	81 716,00	81 716,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	81 716,00	81 716,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	847 011,00	847 011,00		
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18				
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	847 011,00	847 011,00		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	341 960,86		341 960,86	348 892,54
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	22 986,40		22 986,40	25 202,71
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	22 986,40		22 986,40	25 202,71
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	49 579,00		49 579,00	30 112,00
1.	Odběratelé	311	56	3 530,00		3 530,00	3 348,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	21 824,00		21 824,00	20 970,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	6 392,00		6 392,00	5 794,00
31.	Příjmy příštích období	385	85	14 040,00		14 040,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	3 793,00		3 793,00	
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	269 395,46		269 395,46	293 577,83
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	227 766,12		227 766,12	204 070,30
10.	Běžný účet FKSP	243	98	13 907,34		13 907,34	10 827,53
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	27 722,00		27 722,00	78 680,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	341 960,86	348 892,54
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	48 489,86	126 734,08
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	11 992,90	11 992,90
		401	109	11 992,90	11 992,90
1.	Jmění účetní jednotky	403	111		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	405	112		
4.	Kurzové rozdíly	406	113		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	407	114		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	408	115		
7.	Opravy předcházejících účetních období				
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	123 377,18	6 940,04
1.	Fond odměn	411	117	3 117,08	3 117,08
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	12 458,96	3 822,96
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	107 801,14	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-86 880,22	107 801,14
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	-86 880,22	215 028,08
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		-107 226,94
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	293 471,00	222 158,46
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	293 471,00	222 158,46
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	24 800,00	21 302,46
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	152 890,00	115 516,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	58 020,00	40 750,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	25 436,00	17 211,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	11 895,00	7 369,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180		
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	20 430,00	20 010,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		

OBECNÍ ÚŘAD Horní Studénky		Č. dopor. <i>JS</i>
Dodates <i>20.2.2017</i>	Č. j. <i>OKHS 82/2017</i>	Zpracov <i>JS</i>
Přílohy:		Ukl. znak

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a mateřská škola Horní Studénky, 789 01, Horní Studénky 93, IČ 75029073
sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	3 557 056,89		3 274 906,86	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	3 557 056,89		3 274 906,86	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	363 468,28		340 967,73	
2.	Spotřeba energie	502	4	137 022,00		122 712,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	4 314,00		1 373,00	
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	96 899,00		16 624,40	
9.	Cestovné	512	8	420,00		1 619,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	158 522,61		213 994,40	
13.	Mzdové náklady	521	11	2 009 645,00		1 873 099,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	678 242,00		620 079,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	7 875,00		7 876,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	34 760,00		31 382,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	53 704,00		22 944,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	12 185,00		22 236,33	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	3 470 176,67		3 489 934,94	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	283 037,11		337 180,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	184 162,00		183 583,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	89 243,00		150 301,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	9 632,11		3 296,00	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	78,56		167,94	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	78,56		167,94	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	3 187 061,00		3 152 587,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	3 187 061,00		3 152 587,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-86 880,22		215 028,08	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-86 880,22		215 028,08	