

PROTOKOL O SCHVALOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Identifikace schvalované účetní jednotky	Dotčená účetní jednotka: Základní a Mateřská škola Vikýřovice okres Šumperk, Školní 122, Vikýřovice
	Účetní závěrka za období: 1.1.2019 – 31.12.2019
Datum rozhodování	15.4. 2020
Osoby rozhodující o schválení účetní závěrky	RO: Václav Mazánek, Pavla Dudková, Miroslav Frodl, Pavel Kubela. BC. Michal Mazánek
Výrok	Radou Obce Vikýřovice byla dne 16.4.2020 schválena účetní závěrka ZŠ a MŠ Vikýřovice za období 1.1.2019 až 31.12.2019.
Zápis o neschválení účetní závěrky	
Průkazné účetní záznamy o opravě chyby	
Vyjádření účetní jednotky	Účetní závěrka byla schválena radou 5 hlasy bez připomínek.
Podpisový záznam	 OBEČ VIKÝŘOVICE Petrovská 168, 788 13 Vikýřovice IČ: 00635308 -2- Václav Mazánek starosta obce

PROTOKOL O SCHVALOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Usnesení RO:

Rada obce č.10 dne 15.4.2020 schvaluje účetní závěrku Základní školy a Mateřské školy Vikýřovice, okres Šumperk, p. o. IČO: 75027101 za rok 2019.

Dosažený hospodářský výsledek ve výši 7.152,23 Kč rozděluje následným způsobem:

Rezervní fond : 7.152,23 Kč.

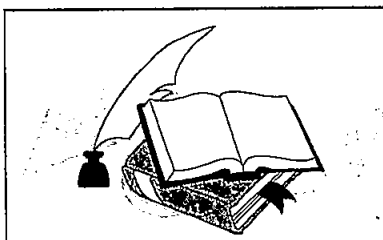
ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447 871


Václav Mazánek - starosta

OBEC VIKÝŘOVICE
Petrovská 168, 788 13 Vikýřovice
IČ: 00635308
-2-


Převzala dne: 20.4.2020 Mgr. Danuše Jílková

ředitelka ZŠ a MŠ Vikýřovice



**Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice,
okres Šumperk**

IČ: 75027101

tel.: 583216797

jilkovad@seznam.cz

OBEČ
Vikýřovice

Váš dopis značky/ze dne

Naše značka
ZSMSVI 48/2020

Vyřizuje/linka
Jílková

Vikýřovice dne 24. 02. 2020

Věc: Hospodářský výsledek

OBEČNÍ ÚŘAD
VIKÝŘOVICE

Došlo: 25-02-2020

048/48/2020
Příl.

Hospodářský výsledek 2019	4.822,23 Kč
Hospodářský výsledek - vedlejší činnost 2019	2.330,00 Kč
Hospodářský výsledek za rok 2019 celkem	7.152,23 Kč

Žádám o převedení částky 7.152,23 Kč do rezervního fondu.

Předem děkuji.

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 / tel.: 604 447 871

Mgr. Danuše Jílková
ředitelka školy

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122
788 13 Vikýřovice

IČ: 75027101
bankovní spojení: ČSOB č.ú 181 786 101/0300

O B E C N Í Ú Ř A D V I K Ý Ř O V I C E

Petrovská 168, 788 13 Vikýřovice

O B E C N Í Ú Ř A D
V I K Ý Ř O V I C E

Došlo: 14-04-2020

Č.j.: 8461/867/2020
Příl.

Čís. cc

Zprac.

Ukl. zn

PROTOKOL KONTROLY

Ověření, zda údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech za rok 2019 věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o.

Kontrola - ověření vykázaných údajů v účetní závěrce za rok 2019 u příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o. se uskutečnila dne 25.3.2020 v souladu Kontrolním řádem obce Vikýřovice (8,00 - 12,00 hod).

Místo provedení: Základní škola Vikýřovice.

Kontrolované období: 1.1.2019 - 31.12.2019, kontrola navazuje na předběžnou veřejnosprávní kontrolu příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Vikýřovice, p. o. za období 1. 1. až 30. 9.2019, která proběhla dne 12.11.2019.

Cíl kontroly: zajištění ochrany veřejných prostředků proti riziku, nesrovnalostem a jiným nedostatkům, zajištění plnění povinností při hospodaření s veřejnými prostředky v souladu se stanovenými cíli a záměry zřizovatele.

Předmět kontroly:

1. Kontrola zápisů z předchozích kontrol, plnění uložených opatření (finanční výbor, KÚ OK a pod.).
2. Kontrola provedené inventarizace a odsouhlasení na účetní stav.
3. Kontrola vazeb rozvahy a výkazu zisků a ztrát.
4. Kontrola nákladů a výnosů.
5. Kontrola fondového hospodaření.
6. Kontrola zpracování účetní závěrky.

Zaměření kontroly: vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění (zejména jeho správnost, úplnost, průkaznost,

srozumitelnost a přehlednost podle § 8 zákona), zpracování účetní závěrky za rok 2019, správnost provedení inventarizačních prací.

Kontrolu provedl: Ing. Miroslav Jan Buchta, na základě pověření RO.

Zástupci kontrolované organizace: Mgr. Danuše Jílková, ředitelka PO,
Alena Žálčíková, účetní PO.

Zástupci obce: Václav Mazánek, starosta obce,
Olga Vítková, účetní.

Vyžádané doklady:

- prvotní účetní doklady za kontrolované období (1.1.2019 - 31.12.2019)

- pokladní doklady, pokladní deníky,
- došlé faktury, kniha závazků
- vystavené faktury, kniha pohledávek
- výpisy z běžného účtu a jejich zaúčtování
- vnitřní účetní doklady
- mzdová evidence včetně zaúčtování

- schválený rozpočet, včetně přijatých rozpočtových opatření, změn a doplnění
- účetní závěrka za rok 2019
- hlavní kniha
- evidence majetku (DrDNaHM, DNaHM)
- inventarizace majetku a závazků
- vnitřní účetní směrnice a předpisy
- zápisy z kontrol za období 1.1. - 31.12.2019

Zpráva o průběhu kontroly:

1. Kontrola zápisů z předchozích kontrol, plnění uložených opatření (finanční výbor, KÚ OK a pod.)

V průběhu hodnoceného období (1.1. - 31.12.2019) proběhla jedna kontrola:

12.11.2019 - předběžná veřejnosprávní kontrola příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Vikýřovice, p. o. za období 1. 1. 2019 - 30.9.2019.

Zaměření kontroly: vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění (zejména jeho správnost, úplnost, průkaznost, srozumitelnost a přehlednost podle § 8 zákona), zpracování vnitřních účetních směrnic a prepisů a jejich dodržování (směrná účtová osnova, pravidla účtování, oběh dokladů, nakládání s hotovostí, inventarizace majetku a závazků, odpisy

majetku, tvorba a čerpání fondů, vnitřní kontrolní systém), průběžná kontrola plnění rozpočtu a jeho změny v průběhu roku.

Závěr: kontrolou nebyly v dotčených oblastech zjištěny žádné závady.

2. Kontrola - ověření, zda údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech za rok 2019 věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o.

Kontrola byla zaměřena především na tyto oblasti:

- kontrola pokladny, pohledávek, závazků, mezd, vnitřních účetních dokladů a běžných účtů za období 1.10. až 31.12.2019
- provedení inventarizace majetku, pohledávek a závazků za rok 2019 a odsouhlasení na účetní stav,
- kontrola vazeb rozvahy a výkazu zisků a ztrát,
- kontrola nákladů a výnosů,
- kontrola fondového hospodaření,
- kontrola zpracování účetní závěrky za rok 2019.

V rámci kontroly vedení pokladny a nakládání s finanční hotovostí byla provedena kontrola jednotlivých příjmových a výdajových pokladních dokladů v měsících říjnu až prosinci 2019 (do 31.12.2019). Kontrolována byla věcná a obsahová správnost dokladů a jejich včasný zápis do pokladního deníku. Kontrolována byla vzájemná provázanost převodu finančních prostředků mezi pokladnou a běžnými účty (běžný účet školy č. 181786101/0300, účet FKSP č. 181786144/0300).

Říjen 2019

Počáteční stav pokladny k 1.10.2019	9.529,00 Kč
Konečný stav pokladny k 31.10.2019	7.564,00 Kč
Celkové příjmy za období	9.400,00 Kč
Celkové výdaje za období	11.365,00 Kč

Vykázané stavy a obraty souhlasí s hlavní knihou účetnictví a s pokladním deníkem.

Listopad 2019

Počáteční stav pokladny k 1.11.2019	7.564,00 Kč
Konečný stav pokladny k 30.11.2019	4.511,00 Kč
Celkové příjmy za období	10.800,00 Kč
Celkové výdaje za období	13.853,00 Kč

Vykázané stavy a obraty souhlasí s hlavní knihou účetnictví a s pokladním deníkem.

Prosinec 2019

Počáteční stav pokladny k 1.12.2019	4.511,00 Kč
Konečný stav pokladny k 31.12.2019	14.624,00 Kč
Celkové příjmy za období	21.050,00 Kč
Celkové výdaje za období	10.937,00 Kč

Vykázané stavy a obraty souhlasí s hlavní knihou účetnictví a s pokladním deníkem.

Kontrolou pokladních dokladů za období říjen až prosinec 2019 byly zjištěny následující skutečnosti:

- všechny kontrolované příjmové a výdajové doklady byly řádně a ve správné výši zaevidovány do pokladních deníků v jednotlivých měsících a zaúčtovány, číselná řada dokladů je úplná, nebyl zjištěn žádný chybějící doklad, z hlediska věcné a obsahové správnosti pokladních dokladů nebyly zjištěny nedostatky.

Při kontrole evidence a správy **pohledávek** (účet 311 0300) byla provedena:

- věcná, obsahová a formální správnost vystavených faktur (pohledávek) včetně zaúčtování,
- vedení knihy pohledávek (odběratel, datum vystavení, datum splatnosti, datum skutečné úhrady).

Kontrolou vystavené faktury (pohledávky) číslo 300006 v období 1.10.2019 až 31.12.2019 nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Při kontrole evidence a správy **závazků** (účet 321 0300) byla provedena:

- věcná, obsahová a formální správnost přijatých faktur (závazků) včetně zaúčtování,
- vedení knihy závazků (dodavatel, datum přijetí, datum splatnosti, datum skutečné úhrady).

Kontrolou došlých faktur (závazků) číslo 320207 až 320322 v období 26.9.2019 až 31.12.2019 nebyly zjištěny žádné nedostatky.

Při kontrole vedení účetní evidence bezhotovostního styku byly prověřovány pohyby finančních prostředků na běžných účtech číslo 181786101/0300 (běžný platební styk) a 181786144/0300 (FKSP) a jejich zaúčtování.

Kontrolou denních bankovních výpisů číslo 2019/138 až 2019/181 v období 1.10.2019 až 31.12.2019 (doklady č. 240138 až 240181) u účtu 181786101/0300 (běžný platební styk) a jejich porovnáním s účetní evidencí nebyly zjištěny závady.

Kontrolou měsíčních bankovních výpisů číslo 2019/10 až 2019/12 v období 1.10.2019 až 31.12.2019 (účetní doklady č. 230010 až 230012) u účtu 181786144/0300 (účet FKSP) a jejich porovnáním s účetní evidencí nebyly zjištěny závady.

Kontrolou vnitřních účetních dokladů číslo 000000079 až 000000117, vystavených v období 1.10.2019 až 31.12.2019, nebyly zjištěny závady. Namátkově byla u některých dokladů kontrolována formální, obsahová a věcná náplň.

Mzdová evidence (Sestavy AIS: MZDY - PRACOVNÍCI, Rekapitulace pro finanční účtárnu) je po formální i obsahové stránce vedena v souladu s platnými právními předpisy. Zběžnou namátkovou kontrolou vybraných dokladů v období říjen až prosinec 2019 nebyly zjištěny závady. Hloubková kontrola početní správnosti vystavovaných mezd nebyla z důvodů časové náročnosti předmětem této veřejnosprávní kontroly.

Příspěvky zřizovatele na činnost jsou zasílány pravidelně měsíčně ve výši 151.576,00 Kč. Příspěvky kraje v celkové výši 14.532.957,00 Kč byly zasílány rovnoměrně v průběhu kontrolovaného období.

Ke dni 31.12.2019 vykázala příspěvková organizace zisk ve výši 7.152,23 Kč, z toho 4.822,23 Kč z hlavní činnosti a 2.330,00 Kč z hospodářské činnosti. Čerpání rozpočtu ke konci roku 2019 - na plánované náklady ve výši 2.156.233,00 Kč je skutečnost 2.168.839,82 Kč, což je plnění na 100,58 %, na plánované výnosy ve výši 2.155.833,00 Kč je skutečnost 2.173.662,05 Kč, což je plnění na 100,82 Kč.

Účet 241 - Bankovní účet - hlavní

Fyzický stav 2.532.738,89 Kč (měsíční výpis z BÚ č. 2019/12), účetní stav 2.532.738,89 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 241/0100 bankovní účet hlavní souhlasí se stavem ve výpisu z běžného účtu č. 2019/12 ze dne 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.III.9., vykázáno 2.532.738,89 Kč.

Účet 243 - Bankovní účet - FKSP

Fyzický stav 208.884,45 Kč (měsíční výpis z BÚ č. 2019/12), účetní stav 208.884,45 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 243/0300 bankovní účet FKSP souhlasí se stavem ve výpisu z běžného účtu č. 2019/12 ze dne 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.III.10., vykázáno 208.884,45 Kč.

Účet 261 - Pokladna

Fyzický stav 14.624,00 Kč, účetní stav 14.624,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 261/0100 pokladna souhlasí se stavem vykázaným ve výčetce peněžních prostředků ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.III.17., vykázáno 14.624,00 Kč.

Účet 262 - Peníze na cestě

Vykázán nulový stav. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.III.16., vykázán nulový stav.

Účet 311 - Odběratelé

Vykázán nulový stav. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.II.1., vykázán nulový stav.

Účet 314 - Poskytnuté zálohy

Vykázán nulový stav. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtech 314/0100, 314/0300, 314/0400 a 314/0500 souhlasí se stavem vykázaným v evidenci poskytnutých záloh. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.II.4., vykázán nulový stav.

Účet 315 – Jiné pohledávky z hlavní činnosti

Fyzický stav 19.125,00 Kč, účetní stav 19.125,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 315/0300 jiné pohledávky z hlavní činnosti souhlasí se stavem salda jiných pohledávek z hlavní činnosti ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019 položka B.II.5., vykázáno 19.125,00 Kč.

Účet 321 - Dodavatelé

Fyzický stav 117.345,78 Kč (saldo závazků), účetní stav 117.345,78 Kč. Stav vykázáný v hlavní knize účetnictví na účtu 321/0300 dodavatelé souhlasí se stavem salda závazků ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.5., vykázáno 117.345,78 Kč.

Účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy

Vykázán nulový stav. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.7., vykázán nulový stav.

Účet 326 – Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé

Vykázán nulový stav. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.9., vykázán nulový stav.

Účet 331 - Zaměstnanci

Fyzický stav 714.707,00 Kč (sestava AIS MZDY - Rekapitulace pro finanční účtárnu - Zaměstnanci), účetní stav 714.707,00 Kč. Stav vykázáný v hlavní knize účetnictví na účtu 331/0300 zaměstnanci souhlasí se stavem vykázaným ve mzdové agendě. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.10., vykázáno 714.707,00 Kč.

Účet 336 - Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení

Fyzický stav 291.139,00 Kč (sestava AIS MZDY - Rekapitulace pro finanční účtárnu - odvody SP), účetní stav 291.139,00 Kč. Stavy vykázané v hlavní knize účetnictví na účtech 336/0200 a 336/0215 sociálního zabezpečení za zaměstnance a organizaci souhlasí se stavem vykázaným ve mzdové agendě. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019 položka D.III.12., vykázáno 291.139,00 Kč.

Účet 337 - Zúčtování s institucemi zdravotního pojištění

Fyzický stav 126.386,00 Kč (sestava AIS MZDY - Rekapitulace pro finanční účtárnu - odvody ZP), účetní stav 126.386,00 Kč. Stav vykázáný v hlavní knize účetnictví na účtech 337/0100 a 337/0115 zdravotního pojištění za zaměstnance a organizaci a souhlasí se stavem vykázaným ve mzdové agendě. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.13., vykázáno 126.386,00 Kč.

Účet 342 - Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění

Fyzický stav 131.778,00 Kč (sestava AIS MZDY - Rekapitulace pro finanční účtárnu - daň z příjmů), účetní stav 131.778,00 Kč. Stav vykázáný v hlavní knize účetnictví na účtech 342/0300 a 342/0310 daň ze mzdy a srážková daň souhlasí se stavem vykázaným ve mzdové agendě. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.16., vykázáno 131.778,00 Kč.

Účet 349 – Závazky k vybraným místním vládním institucím
Fyzický stav 16.504,44 Kč, účetní stav 16.504,44 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 342/0000 vratka dotace souhlasí se stavem vykázaným v inventurním soupisu závazků k vybraným místním vládním institucím. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.20., vykázáno 16.504,44 Kč.

Účet 377 - Ostatní krátkodobé pohledávky
Fyzický stav 69.322,30 Kč (saldo ostatních krátkodobých pohledávek), účetní stav 69.322,30 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 377/0100 pohledávky - obec (39.942,30 Kč) a na účtu 377/0300 školné (29.380,00 Kč) souhlasí se stavem salda ostatních krátkodobých pohledávek ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.II.33., vykázáno 69.322,30 Kč.

Účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky
Fyzický stav 5.640,00 Kč (saldo ostatních krátkodobých závazků), účetní stav 5.640,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 378/0321 akce školy (5.640,00 Kč) souhlasí se stavem salda ostatních krátkodobých závazků ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.38., vykázáno 5.640,00 Kč.

Účet 381 - Náklady příštích období
Fyzický stav 43.759,70 Kč (saldo nákladů příštích období), účetní stav 43.759,70 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 381/0300 náklady příštích období souhlasí se stavem salda nákladů příštích období ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.II.30., vykázáno 43.759,70 Kč.

Účet 384 - Výnosy příštích období
Vykázán nulový stav.

Účet 388 - Dohadné účty aktivní
Fyzický stav 1.218.415,00 Kč (saldo dohadných účtů aktivních), účetní stav 1.218.415,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 388/0310 dohadné účty aktivní souhlasí se stavem salda dohadných účtů aktivních ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka B.II.32., vykázáno 1.218.415,00 Kč.

Účet 389 - Dohadné účty pasivní
Fyzický stav 1.000,00 Kč (saldo dohadných účtů pasivních), účetní stav 1.000,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 389/0100 dohadné položka souhlasí se stavem salda dohadných účtů pasivních ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.III.37., vykázáno 1.000,00 Kč.

Účet 401 - Jmení účetní jednotky

Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 401/0000 ke dni 31.12.2019 činí 10.668.742,92 Kč a souhlasí s položkou C.I.1 výkazu ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019.

Účet 403 - Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 403/0300 a 403/0500 ke dni 31.12.2019 činí 2.629.532,21 Kč a souhlasí s položkou C.I.3 výkazu ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019.

Účet 411 - Fond odměn

Účetní stav 41.100,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 411/0300 fond odměn souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka C.II.1., vykázáno 41.100,00 Kč. V roce 2019 nedošlo k tvorbě ani čerpání tohoto fondu.

Účet 412 - Fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP)

Účetní stav 223.259,17 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtech 412/0110, 412/0220, 412/0240 a 412/0261 souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka C.II.2., vykázáno 223.259,17 Kč.

Účet 413 - Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření

Účetní stav 348.066,06 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtech 413/0500 a 412/0510 souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka C.II.3., vykázáno 348.066,06 Kč.

Účet 414 - Rezervní fond z ostatních titulů

Účetní stav 807.180,76 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtech 414/0500, 414/0520, 414/0540, 414/0650 a 414/0651 souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka C.II.4., vykázáno 807.180,76 Kč.

Účet 416 - Fond reprodukce majetku, fond investic

Účetní stav 589.418,90 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtech 416/0300 a 416/0310 souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka C.II.5., vykázáno 589.418,90 Kč.

Účet 431 - Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení

Vykázán nulový stav.

- Účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Účetní stav 1.218.415,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 472/0000 dlouhodobě přijaté zálohy na transfery souhlasí s konečným stavem výpisu zápisů z karty účtu ke dni 31.12.2019. Odsouhlaseno na výkaz ROZVAHA - BILANCE příspěvkové organizace k 31.12.2019, položka D.II.8., vykázáno 1.218.415,00 Kč.

Účet 491 - Počátečný účet rozvažný

Vykázán nulový stav.

Účet 902 - Podrozvahový účet - jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

Účetní stav 875.213,41 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 902/0000 jiný drobný dlouhodobý majetek souhlasí s operativní evidencí DDHM ke dni 31.12.2019.

Účet 999/0902 - Podrozvahový účet - vyrovnávací účet k SU

Účetní stav 875.213,41 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 999/0902 souhlasí se stavem účtu 902/0000 jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek.

Účet 905 - Podrozvahový účet - vyřazené pohledávky

Účetní stav 19.125,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 905/0200 vyřazené pohledávky souhlasí s operativní evidencí ke dni 31.12.2019.

Účet 999/0905 - Podrozvahový účet - vyrovnávací účet k vyřazeným pohledávkám

Účetní stav 19.125,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 999/0905 souhlasí se stavem účtu 905/0000 vyřazené pohledávky.

Účet 909 - Podrozvahový účet - ostatní majetek

Účetní stav 12.546.917,95 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 909/0909 majetek ve výpůjčce souhlasí s operativní evidencí majetku ve výpůjčce (účet 909/0909) ke dni 31.12.2019.

Účet 999/0909 - Podrozvahový účet - vyrovnávací účet k SU

Účetní stav 12.546.917,95 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 999/0909 souhlasí se stavem účtu 909/0000 ostatní majetek.

Účet 955 - Podrozvahový účet - ostatní dlouhodobé přijaté zálohy na transfery

Účetní stav 1.218.415,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 955/0100 neinvestiční transfer souhlasí s operativní evidencí ke dni 31.12.2019.

Účet 999/0955 - Podrozvahový účet - vyrovnávací účet k SU

Účetní stav 1.218.415,00 Kč. Stav vykázaný v hlavní knize účetnictví na účtu 999/0955 souhlasí se stavem účtu 955/0000 ostatní dlouhodobé přijaté zálohy na transfery.

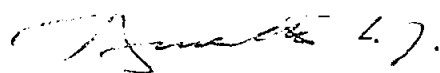
Výsledky kontroly

Provedenou kontrolou nebyly v dotčených oblastech zjištěny žádné závady a nedostatky. Evidence majetku, pohledávek a závazků je vedena přehledně, inventarizace v roce 2019 byly prováděny v souladu s platnými právními předpisy. Hospodaření příspěvkové organizace je ziskové, příspěvky zakladatele vytváří organizaci mírnou rezervu finančních prostředků.

Doporučení z kontroly

Radě obce se doporučuje v souladu s ustanovením § 6 odst. 2, 3 vyhlášky MF č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schválení účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek schválit účetní závěrku příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o. za rok 2019.

Ve Vikýřovicích dne 25.3.2020



Ing. Miroslav Jan Buchta
pověřený pracovník RO

O B E C N Í Ú Ř A D V I K Ý Ř O V I C E

Petrovská 168, 788 13 Vikýřovice

P R O G R A M K O N T R O L Y

Ověření, zda údaje vykázané ve finančních, účetních a jiných výkazech za rok 2019 věrně zobrazují majetek, zdroje jeho financování a hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o.

V souladu s Kontrolním řádem obce Vikýřovice se uskuteční dne 25.3.2020 od 8,00 hodin kontrola hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Vikýřovice v roce 2019.

Místo provedení: Základní škola Vikýřovice.

Kontrolované období: 1.1.2019 – 31.12.2019.

Cíl kontroly: zajištění ochrany veřejných prostředků proti riziku, nesrovnalostem a jiným nedostatkům, zajištění plnění povinností při hospodaření s veřejnými prostředky v souladu se stanovenými cíli a záměry zřizovatele.

Předmět kontroly:

1. Kontrola zápisů z předchozích kontrol, plnění uložených opatření (finanční výbor, KÚ OK a pod.).
2. Kontrola provedené inventarizace a odsouhlasení na účetní stav.
3. Kontrola vazeb rozvahy a výkazu zisků a ztrát.
4. Kontrola nákladů a výnosů.
5. Kontrola fondového hospodaření
6. Kontrola zpracování účetní závěrky.

Zaměření kontroly: vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění (zejména jeho správnost, úplnost, průkaznost, srozumitelnost a přehlednost podle § 8 zákona), zpracování účetní závěrky za rok 2019, správnost provedení inventarizačních prací.

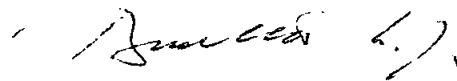
Kontrolu provede: Ing. Miroslav Jan Buchta, pověřený pracovník.

Přizvané osoby: Mgr. Danuše Jílková, ředitelka PO,
Alena Žálčíková, účetní PO, popř. další odpovědní pracovníci.

Vyžádané doklady u kontrolovaného subjektu:

- prvotní účetní doklady za kontrolované období (1.1.2019 – 31.12.2019)
 - pokladní doklady, pokladní deníky,
 - došlé faktury, kniha závazků
 - vystavené faktury, kniha pohledávek
 - výpisy z běžného účtu a jejich zaúčtování
 - vnitřní účetní doklady
 - mzdová evidence včetně zaúčtování
- schválený rozpočet, včetně přijatých rozpočtových opatření, změn a doplnění
- účetní závěrka za rok 2018
- účetní závěrka za rok 2019
- hlavní kniha
- inventury majetku, zásob, pohledávek, závazků, fondů a jmění
- evidence majetku (DrDNaHM, DNaHM)
- vnitřní účetní směrnice a předpisy
- zápisy z kontrol za období 1.1. - 31.12.2019

Ve Vikýřovicích dne 24.3.2020



Ing. Miroslav Jan Buchta
pracovník pověřený RO

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122
788 13 Vikýřovice

Ředitelka škola – Mgr. Danuše Jílková

IČ: 75027101

Tel. 583 216 797

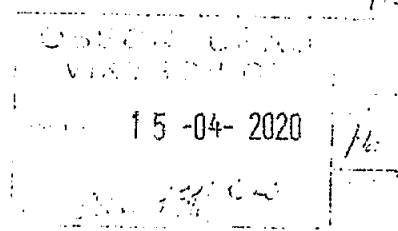
604 447 874

776 636 355

Číslo účtu – 181 786 101/ 0300

181 786 144/ 0300 – FKSP

Datová schránka - 72bmixi



Řádná účetní uzávěrka

1. Účetní uzávěrka k 31. 12. 2019
 - Rozvaha k 31. 12. 2019
 - Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2019
 - Příloha k 31. 12. 2019
2. Inventarizační zpráva k 31. 12. 2019
3. Zprávy o výsledku finanční kontroly doplněné o vyjádření příspěvkové organizace k příslušným zprávám

09. 01. 2019 – Kontrola plateb pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného. Kontrolu provedla **Všeobecná zdravotní pojišťovna České republiky**.

Závěr: Ke dni kontroly nebyly zjištěny splatné závazky vůči VZP ČR ani jiné evidenční nedostatky.

12. 11. 2019 – Kontrola zápisů z předchozích kontrol, plnění uložených opatření. Kontrola účetnictví a vnitřního systému řízení a kontroly. Věcné a obsahové plnění rozpočtu příspěvkové organizace Základní škola a mateřská škola Vikýřovice, p. o. za období 1. 1. 2019 – 30. 09. 2019 – Ing. Miroslav Jan Buchta

Závěr: Kontrolou nebyly v dotčených oblastech zjištěny žádné závady. Nestanovují se žádné opatření. Kontrola byla ukončena ve 13,00 hodin.

25. 03. 2020 – Zajištění ochrany veřejných prostředků proti riziku, nesrovnalostem a jiným nedostatkům, zajištění plnění povinností při hospodaření s veřejnými prostředky v souladu se stanovenými cíli a záměry zřizovatele.

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Kontrolované období: 01. 01. 2019 – 31. 12. 2019, kontrola navazuje na předběžnou veřejnoprávní kontrolu příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Vikýřovice, p. o. za období 01. 01. až 30. 09. 2019, která proběhla dne 12. 11. 2019.

Závěr: Provedenou kontrolou nebyly v dotčených oblastech zjištěny žádné závady a nedostatky. Evidence majetku, pohledávek a závazků je vedena přehledně, inventarizace v roce 2019 byly prováděny v souladu s platnými právními předpisy. Hospodaření příspěvkové organizace je ziskové, příspěvky zakladatele vytváří organizaci mírnou rezervu finančních prostředků.

Doporučení: Radě obce se doporučuje v souladu s ustanovením § 6 odst. 2, 3 vyhlášky MF č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schválení účetních závěrek, některých vybraných účetních jednotek schválit účetní závěrku příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, p. o. za rok 2019.

4.a Zhodnocení dosaženého hospodářského výsledku včetně popisu zapojení fondů do výnosů

Hospodářský výsledek 2019	4.822,23 Kč
Hospodářský výsledek - vedlejší činnost 2019	2,330,00 Kč
Hospodářský výsledek za rok 2019 celkem	7.152,23 Kč

Použití investičního fondu:

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	Kč
stav investičního fondu k 1. 1. 2019	257 260,90
příděl z rezervního fondu organizace	0,00
příděl odpisů dlouhodobého majetku rok 2019	332 158,00
investiční dotace z rozpočtu obce	0,00
investiční dotace ze SR a SF	0,00
ostatní zdroje (z VH)	0,00
ZDROJE FONDU CELKEM	589 418,90
čerpání fondu	0,00
odvod do rozpočtu obce	0,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0,00
Stav investičního fondu k 31. 12. 2019	589 418,90

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Použití fondu odměn

FONF ODMĚN	Kč
stav fondu odměn k 1. 1. 2019	41 100,00
příděl z VH	0,00
ZDROJE FONDU CELKEM	41 100,00
použití fondu na osobní náklady	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31. 12. 2019	41 100,00

Fond odměn nebyl použit.

Použití rezervního fondu

REZERVNÍ FOND	Kč
stav rezervního fondu k 1. 1. 2019	160 304,91
příděl z VH	227 192,36
ostatní zdroje fondu	15 100,00
nedočerpaná dotace - šablony	807 088,76
ZDROJE FONDU CELKEM	1 209 686,03
použití fondu do investičního fondu	0,00
použití fondu na provozní náklady	0,00
ostatní použití fondu - nadace	15 253,00
dočerpání dotace šablony I.	39 186,21
POUŽITÍ FONDU CELKEM	54 439,21
Stav rezervního fondu k 31. 12. 2019	1 155 246,82

Na základě rozhodnutí Rady obce č. 16/2018 ze dne 25. 06. 2018 škola přijala finanční dar v částce 6.916 Kč od WOMEN FOR WOMEN, p.o.s, v rámci projektu obědy pro děti, který do konce roku vyčerpala - dar je pro období 02. 01. 2019 – 30. 06. 2019.

Vzniklý přeplatek 2019 ve výši 546,- Kč jsme zaslali na transparentní účet projektu číslo 888555999/5500 pod variabilním symbolem 1375072019 a do poznámky k platbě pro příjemce uvedli "přeplatek 2019".

Na základě rozhodnutí Rady obce č. 17/2019 ze dne 22. 7. 2019 škola přijala finanční dar v částce 5.244 Kč od WOMEN FOR WOMEN, p.o.s, v rámci projektu obědy pro děti, který do konce roku vyčerpala - dar je pro období 01. 09. 2019 – 31. 12. 2019.

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Vzniklý přeplatek 2019 ve výši 92,- Kč jsme zaslali na transparentní účet projektu číslo 888555999/5500 pod variabilním symbolem 0479012020 a do poznámky k platbě pro příjemce uvedli "přeplatek 2019".

ZŠ a MŠ Vikýřovice získala dotaci – Šablony pro MŠ a ZŠ I. Název projektu: ZŠ a MŠ Vikýřovice 22. Zahájení realizace projektu bylo 1. 4. 2017 a ukončení realizace 31. 1. 2019 (ukončení bylo o 2 měsíce dříve). Délka realizace je 22 měsíců. Výše podpory činila 699 289,00 Kč. Tento projekt je spolufinancován Evropskou unií. V lednu 2019 byla dočerpána částka 39 186,21 Kč.

Rada č. 2/2019 ze dne 21. 01. 2019 rozhodla o schválení podání žádosti o ŠABLONY II. ZŠ a MŠ Vikýřovice získala dotaci – Šablony pro MŠ a ZŠ II. Název projektu: ZŠ a MŠ Vikýřovice 122, číslo projektu CZ.02.3.68/0.0/0.0/18_063/0011983. Zahájení realizace projektu bylo 1. 2. 2019 a ukončení realizace 31. 1. 2021. Výše podpory činí 1 218 415,00 Kč. Tento projekt je spolufinancován Evropskou unií. Tato částka bude dále čerpána v roce 2020 a 2021.

4. b Vysvětlení případných odchylek v porovnání s finančním plánem na dané období

Výdaje

V roce 2019 činil schválený rozpočet školy 2 151 833 Kč a rozpočet upravený 2 173 833 Kč. Rozpočet byl navýšen o navýšené školné v MŠ a zúčtování fondů - nadace WOMEN FOR WOMEN, p.o.s, v rámci projektu obědy pro děti.

V průběhu roku bylo požádáno o 4 rozpočtová opatření.

Rozpočtové opatření č. 1

Příjmy				
SU	AU	UZ	Text	Kč
			Součet	0,00

Výdaje			
SU	AU	Text	Kč
551	0300	odpisy	29 420,00
502	0300	energie	-29 420,00
		Součet	0,00

Odpisový plán na rok 2019 byl povýšen z důvodu vybudování herních prvků na horní zahradě v MŠ Zámecká 97, Vikýřovice a byl schválen Radou obce č.8/2019 ze dne 18. 03. 2019. Rozpočtové opatření č. 1 bylo schváleno Radou obce č.8/2019 ze dne 18. 03. 2019.

Rozpočtové opatření č. 2

Příjmy			
SU	AU	Text	Kč
		Součet	0,00

Výdaje			
SU	AU	Text	Kč
551	0300	odpisy	55 990,00
511	0300	opravy	-55 990,00
		Součet	0,00

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Odpisový plán na rok 2019 byl povýšen z důvodu vybudování herních prvků na spodní zahradě v MŠ Zámecká 97, Vikýřovice a byl schválen Radou obce č.8/2019 ze dne 18. 03. 2019. Rozpočtové opatření č. 2 bylo schváleno Radou obce č. 26/2019 ze dne 18. 11. 2019.

Rozpočtové opatření č. 3

Příjmy			
SU	AU	Text	Kč
609	0300	školné	8 000,00
		Součet	8 000,00

Výdaje			
SU	AU	Text	Kč
558	0300	dlouhodobý majetek	30 000,00
511	0300	opravy	-30 000,00
558	0300	dlouhodobý majetek	8 000,00
		Součet	8 000,00

Plán platby za školné byl překročen a použit na nákup měřičů CO2 do ZŠ. Schváleno Radou obce č. 28/2019 ze dne 16. 12. 2019.

Rozpočtové opatření č. 4

Příjmy			
SU	AU	Text	Kč
		Součet	0,00

Výdaje			
SU	AU	Text	Kč
558	0300	majetek	1 082,00
527	0400	stravování zaměstnanců	13 000,00
525	0300	sociální pojištění	-3 661,00
521	340	mzdy OON	400,00
518	850	služby	42 595,00
501	320	materiál	-15 000,00
511	300	opravy	-8 416,00
502	400	energie	-30 000,00
		Součet	0,00

V roce 2019 došlo ke zvýšení provozních nákladů za obědy dětí, žáků a zaměstnanců. Zřízení nových webových stránek a zakoupení pulsniho vysoušeče do MŠ Ke Splavu 318. Schváleno Radou obce č. 29/2019 ze dne 30. 12. 2019.

Výnosy

Plánované výnosy byly vyšší, než jsme předpokládali.

Pronájem hřiště a výdejny stravy byl o 1.800 Kč vyšší než plán. Výdejna stravy se pronajala na 7 akcí (Svatohubertská pouť, volejbalové turnaje a příměstský tábor FBC Vikýřovice, festival JOGY, akce FBC a SOKOL Vikýřovice) a hřiště se pronajímalo o hlavních prázdninách na tréninky volejbalu. Učebna třídy ZŠ byla pronajata na výuku hudebních nástrojů.

Výnosy ze školného byly o 8.210 Kč vyšší, než byl plán.

Zúčtování fondů – jednalo se 15.253 Kč z nadace WOMEN FOR WOMEN, p.o.s, v rámci projektu obědy pro děti.

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.
Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101 tel. 604 447 871 email: jilkovad@seznam.cz

Prodej majetku (obrazy) a poškozené učebnice – 2.487 Kč.

Úrok – plán byl 70 Kč a skutečnost 599,05 Kč. Došlo k navýšení o 529,05 Kč.

Celkové výnosy byly o 27.579,05 Kč vyšší než plán.

4.c Informace o čerpání účelově poskytnutých dotací

Příloha č. 1 - Finanční vypořádání dotací 2019 poskytnutých ze státního rozpočtu a z rozpočtu Olomouckého kraje

Příloha č. 2 – Vyúčtování dotace a závěrečná zpráva – úč. Znak 33076

Příloha č. 3 - Vyúčtování dotace a závěrečná zpráva – úč. Znak 33077

4.d Upozornění na případná rizika zejména ve vztahu k budoucímu zajištění financování organizace.

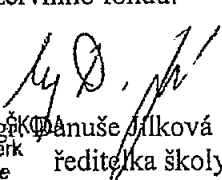
V případě, že finanční rizika budou větší než rozpočet školy, bude použit se souhlasem obce rezervní nebo investiční fond.

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku do fondů

Hospodářský výsledek 2019	4.822,23 Kč
Hospodářský výsledek - vedlejší činnost 2019	2.330,00 Kč
Hospodářský výsledek za rok 2019 celkem	7.152,23 Kč

Návrh - převedení částky 7.152,23 Kč do rezervního fondu.

Ve Vikýřovicích 14. 04. 2020


ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447 871
Danuše Jilková
ředitelka školy

Přílohy – zaslané datovou schránkou:

- Rozbor nákladů a výnosů
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha a bilance
- Příloha
- Zpráva o inventarizaci k 31. 12. 2019
- Finanční vypořádání dotací ze státního rozpočtu Krajského úřadu OK za rok 2019
- Příloha k celoroční P1-04 2019
- Vedlejší činnost – rozklíčování nákladů na rok 2019
- Fondy 2019



121 - ROZBOR NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

v členění SU

(v Kč)

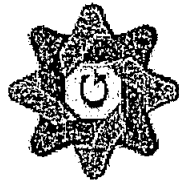
Období: 12 / 2019

IČO: 75027101

Název: Základní škola a Mateřská škola Víkřovice okres Šumperk

NÁKLADY

SU	Text	Rozpočet schválený		Rozpočet upravený		Skutečnost		sl.2 - sl.3		
		1		2		3		sl.3/sl.1	sl.3/sl.2	sl.2 - sl.3
501	Spotřeba materiálu	214 000,00		199 000,00		198 493,05		92,75	99,74	508,95
502	Spotřeba energie	555 600,00		493 680,00		493 679,80		88,85	99,99	0,20
50		769 600,00		692 680,00		692 172,85		89,93	99,92	507,15
511	Opravy a udržování	120 000,00		25 594,00		25 593,73		21,32	99,99	0,27
512	Cestovné	1 000,00		1 000,00		64,00		6,40	6,40	936,00
518	Ostatní služby	727 100,00		789 325,00		789 317,27		108,55	99,99	7,73
51		848 100,00		815 919,00		814 975,00		96,09	99,88	944,00
521	Mzdové náklady	4 000,00		4 470,00		4 470,00		111,75	100,00	0,00
525	Jiné sociální pojištění	36 000,00		32 339,00		32 339,00		89,83	100,00	0,00
527	Zákonné sociální náklady	58 000,00		68 800,00		68 765,24		118,56	99,94	34,76
52		98 000,00		105 609,00		105 574,24		107,72	99,96	34,76
549	Ostatní náklady z činnosti	19 385,00		18 385,00		18 298,70		94,39	99,53	86,30
54		19 385,00		18 385,00		18 298,70		94,39	99,53	86,30
551	Odpisy dlouhodobého majetku	246 748,00		332 158,00		332 158,00		134,61	100,00	0,00
558	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	170 000,00		209 082,00		209 081,03		122,98	99,99	0,97
55		416 748,00		541 240,00		541 239,03		129,87	99,99	0,97
Náklady celkem		2 151 833,00		2 173 833,00		2 172 259,82		100,94	99,92	1 573,18



121 - ROZBOR NÁKLADŮ A VÝNOSŮ

v členění SU

(v Kč)

Období: 12 / 2019

IČO: 75027101

Název: Základní škola a Mateřská škola Víkyřovice okres Šumperk

VÝNOSY

SÚ	Text	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost	sl2-sl3
		1	2	3	sl2-sl3
603	Výnosy z pronajímání	4 000,00	4 000,00	5 800,00	1 800,00
609	Jiné výnosy z vlastních výkonů	240 000,00	248 000,00	248 210,00	210,00
60		244 000,00	252 000,00	254 010,00	210,00
648	Čerpaní fondů	0,00	14 000,00	15 253,00	1 253,00
649	Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00
64		0,00	14 000,00	15 253,00	1 253,00
662	Úroky	70,00	70,00	599,05	529,05
669	Ostatní finanční výnosy	700,00	700,00	2 487,00	1 787,00
66		770,00	770,00	3 086,05	2 316,05
672	Výnosy z vybraných místních vládních institucí z transf.	1 907 063,00	1 907 063,00	1 907 063,00	0,00
67		1 907 063,00	1 907 063,00	1 907 063,00	0,00
	Výnosy celkem	2 151 833,00	2 173 833,00	2 179 412,05	5 579,05
	Hospodářský výsledek	0,00	0,00	7 152,23	

Zadaná maska:

H	Číslo dokl.	D	M	SU	AU	OdPa	Pol	ZJ	UZ	ORJ	ORG	MD	DAL
0	00000000	00	00	501	0000	0000	0000	000	00000000	0000000000	00000000000000	-99999999999999	-99999999999999
*	*****	**	**	699	****	****	****	***	00000000	*****	*****	99999999999999	99999999999999

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Mgr. Danuše Jílková

Došlo dne:

Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

o skutečnosti:

Alena Žalčíková

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Vikýřovice, okres Šumperk
Příspěvková organizace
Školní 122, 789 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447871

tel.:

tel.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 75027101

Název: Základní škola a Mateřská škola Víkřovice okres Šumperk

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Školní 122
obec Víkřovice
PSČ, pošta 788 13

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75027101
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Obec Víkřovice

Předmět podnikání

hlavní činnost vzdělávání
vedlejší činnost
CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon
fax
e-mail
WWW
stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Víkřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Víkřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447 871

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Žalčíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Mgr. Danuše Jílková

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Číslo sestavení (datum, čas): 05.02.2020, 17h21m54s

Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
1		2		3	4
Náklady celkem		14 098 426,83	3 470,00	12 160 939,54	1 765,00
I. Náklady z činnosti		14 098 426,83	3 470,00	12 160 939,54	1 765,00
1. Spotřeba materiálu	50	269 711,11		320 919,05	
	1				
2. Spotřeba energie	50	492 279,80	1 400,00	404 941,40	1 000,00
	2				
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	50				
	3				
4. Prodané zboží	50				
	4				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	50				
	6				
6. Aktivace oběžného majetku	50				
	7				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	50				
	8				

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
8. Opravy a udržování	51 1	25 593,73		108 046,22	
9. Cestovné	51 2	22 765,00		20 920,00	
10. Náklady na reprezentaci	51 3				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	51 6				
12. Ostatní služby	51 8	904 511,74		794 149,14	
13. Mzdové náklady	52 1	8 533 219,00	2 070,00	7 243 714,00	765,00
14. Zákonné sociální pojištění	52 4	2 841 148,00		2 411 473,00	
15. Jiné sociální pojištění	52 5	32 578,00		29 006,00	
16. Zákonné sociální náklady	52 7	282 685,97		256 688,52	
17. Jiné sociální náklady	52 8				
18. Daň silniční	53 1				
19. Daň z nemovitostí	53 2				
20. Jiné daně a poplatky	53 8				
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	54 1				
23. Jiné pokuty a penále	54 2				
24. Dary a jiná bezúplatná předání	54 3				
25. Prodaný materiál	54 4				
26. Manka a škody	54 7				
27. Tvorba fondů	54 8				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	55 1	332 158,00		244 854,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	55 2				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	55 3				
31. Prodané pozemky	55 4				
32. Tvorba a zúčtování rezerv	55 5				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	55 6				
34. Náklady z vyřazených pohledávek	55 7				
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	55 8	343 477,78		308 211,51	
36. Ostatní náklady z činnosti	54 9	18 298,70		18 016,70	

II. Finanční náklady

1. Prodané cenné papíry a podíly	56 1	
2. Úroky	56 2	
3. Kurzové ztráty	56 3	

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	56 4				
5. Ostatní finanční náklady	56 9				
III Náklady na transfery					
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	57 1				
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	57 2				
V Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	59 1				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	59 5				
Výnosy celkem		14 103 249,06	5 800,00	12 386 296,90	3 600,00
I. Výnosy z činností		263 463,00	5 800,00	280 419,51	3 600,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	60 1				
2. Výnosy z prodeje služeb	60 2				
3. Výnosy z pronájmu	60 3		5 800,00		3 600,00
4. Výnosy z prodaného zboží	60 4				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	60 9	248 210,00		239 610,00	
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	64 1				
10. Jiné pokuty a penále	64 2				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	64 3				
12. Výnosy z prodeje materiálu	64 4				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	64 5				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	64 6				
15. Výnosy z prodeje pozemků	64 7				
16. Čerpání fondů	64 8	15 253,00		39 809,51	
17. Ostatní výnosy z činností	64 9			1 000,00	
II. Finanční výnosy		3 086,05		1 138,36	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	66 1				
2. Úroky	66 2	599,05		440,36	
3. Kurzové zisky	66 3				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	66 4				
6. Ostatní finanční výnosy	66 9	2 487,00		698,00	

Číslo položky / Název položky	Syn- teti- cký účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

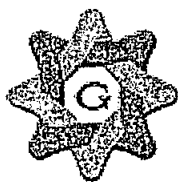
J Výnosy z transferů		13 836 700,01		12 104 739,03	
-----------------------------	--	----------------------	--	----------------------	--

1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	67				
	1				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	67	13 836 700,01		12 104 739,03	
	2				

C Výsledek hospodaření					
-------------------------------	--	--	--	--	--

1. Výsledek hospodaření před zdaněním		4 822,23	2 330,00	225 357,36	1 835,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 822,23	2 330,00	225 357,36	1 835,00

* Konec sestavy *



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 75027101

Název: Základní škola a Mateřská škola Víkřovice okres Šumperk

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Školní 122

obec Víkřovice

PSČ, pošta 788 13

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75027101

číslo

právní forma příspěvková organizace

forma

zřizovatel Obec Víkřovice

Předmět podnikání

hlavní vzdělávání

činnost

vedlejší

činnost

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW

stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Víkřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Víkřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447 871

Osoba odpovědná za účetnictví

Alena Žalčíková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Mgr. Danuše Jílková

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Číslo sestavení (datum, čas): 05.02.2020, 17h19m45s

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Období		
		Běžné		
		Brutto	Korekce	Netto
AKTIVA CELKEM		29 660 552,73	11 723 185,26	17 937 367,47
A Stálá aktiva		25 553 683,39	11 723 185,26	13 830 498,13
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		304 633,20	304 633,20	
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	01			
	2			
2. Software	01			
	3			
3. Ocenitelná práva	01			
	4			
4. Povolenky na emise a preferenční limity	01			
	5			
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	01	304 633,20	304 633,20	
	8			
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	01			
	9			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		
			Běžné		Minulé
			Brutto	Korekce	Netto
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		25 249 050,19	11 418 552,06	13 830 498,13
1.	Pozemky	031	194 968,60		194 968,60
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021	20 046 947,33	6 640 654,90	13 406 292,43
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	252 612,10	23 375,00	229 237,10
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 754 522,16	4 754 522,16	
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				
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			
I.	Dlouhodobé pohledávky				
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		4 106 869,34	4 106 869,34	2 468 487,10
I.	Zásoby				
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
3.	Materiál na cestě	119			
4.	Nedokončená výroba	121			

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
5. Polotovary vlastní výroby	12 2				
6. Výrobky	12 3				
7. Pořízení zboží	13 1				
8. Zboží na skladě	13 2				
9. Zboží na cestě	13 8				
10. Ostatní zásoby	13 9				
II. Krátkodobé pohledávky		1 350 622,00		1 350 622,00	968 693,45
1. Odběratelé	31 1				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	31 4				163 360,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	31 5	19 125,00		19 125,00	19 125,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	31 6				
9. Pohledávky za zaměstnanci	33 5				
10. Sociální zabezpečení	33 6				
11. Zdravotní pojištění	33 7				
12. Důchodové spoření	33 8				
13. Daň z příjmů	34 1				
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	34 2				
15. Daň z přidané hodnoty	34 3				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	34 4				
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	34 6				
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	34 8				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	37 3				
30. Náklady příštích období	38 1	43 759,70		43 759,70	35 030,15
31. Příjmy příštích období	38 5				
32. Dohadné účty aktivní	38 8	1 218 415,00		1 218 415,00	699 289,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	37 7	69 322,30		69 322,30	51 889,30
III. Krátkodobý finanční majetek		2 756 247,34		2 756 247,34	1 499 793,65
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	25 1				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	25 3				
3. Jiné cenné papíry	25 6				
4. Termínované vklady krátkodobé	24 4				
5. Jiné běžné účty	24 5				

Číslo položky / Název položky	Syntetický účet	Období		
		Běžné	Minulé	
		Brutto	Korekce	Netto
9. Běžný účet	24 1	2 532 738,89	2 532 738,89	1 363 642,68
10. Běžný účet FKSP	24 3	208 884,45	208 884,45	129 007,97
15. Ceniny	26 3			
16. Peníze na cestě	26 2			
17. Pokladna	26 1	14 624,00	14 624,00	7 143,00

Číslo položky Název položky y	Synteti- cký účet	Období	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		17 937 367,47	15 736 225,36
C Vlastní kapitál		15 314 452,25	13 651 807,42
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		13 298 275,13	12 823 665,26
1. Jmění účetní jednotky	40 1	10 668 742,92	10 105 983,05
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	40 3	2 629 532,21	2 717 682,21
4. Kurzové rozdíly	40 5		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	40 6		
6. Jiné oceňovací rozdíly	40 7		
7. Opravy předcházejících účetních období	40 8		
II. Fondy účetní jednotky		2 009 024,89	600 949,80
1. Fond odměn	41 1	41 100,00	41 100,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	41 2	223 259,17	142 283,99
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	41 3	348 066,06	120 873,70
4. Rezervní fond z ostatních titulů	41 4	807 180,76	39 431,21
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	41 6	589 418,90	257 260,90
III Výsledek hospodaření		7 152,23	227 192,36
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		7 152,23	227 192,36
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	43 1		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	43 2		
D Cizí zdroje		2 622 915,22	2 084 417,94
I. Rezervy			
1. Rezervy	44 1		
II. Dlouhodobé závazky		1 218 415,00	699 289,00
1. Dlouhodobé úvěry	45 1		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	45 2		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	45 5		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	45 9		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	47 2	1 218 415,00	699 289,00
III Krátkodobé závazky		1 404 500,22	1 385 128,94
1. Krátkodobé úvěry	28 1		
4. Jiné krátkodobé půjčky	28 9		
5. Dodavatelé	32 1	117 345,78	55 248,94
7. Krátkodobé přijaté zálohy	32 4		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	32 6		

Číslo položky (Název položky)	Syn- teti- cký účet	Období	
		Běžné	Minulé
10. Zaměstnanci	33 1	714 707,00	659 818,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	33 3		
12. Sociální zabezpečení	33 6	291 139,00	271 036,00
13. Zdravotní pojištění	33 7	126 386,00	116 308,00
14. Důchodové spoření	33 8		
15. Daň z příjmů	34 1		
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	34 2	131 778,00	119 358,00
17. Daň z přidané hodnoty	34 3		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	34 5		
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	34 7		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	34 9	16 504,44	
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	37 4		
35. Výdaje příštích období	38 3		
36. Výnosy příštích období	38 4		
37. Dohadné účty pasivní	38 9	1 000,00	163 360,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	37 8	5 640,00	

* Konec sestavy *

PO zřizovatel ÚSC

Příloha

Příjemce: Základní škola a Mateřská škola Vítkovice
IČO: 75027101

Finanční vypořádání dotací poskytnutých v roce 2019 ze státního rozpočtu
a z rozpočtu Olomouckého kraje

v Kč na dvě desetinná místa

Účelový znak	Učelová skupina	Poskytnuto v roce 2019	Čekáno v roce 2019	Vratka dotací při finančním vypořádání
1	2	3	4	5
A.1. Dotace MŠMT poskytnuté prostřednictvím Olomouckého kraje				
v tom:				
33038	Excelence středních škol			
	z toho: platy			0,00
	odvody ZP a SP			0,00
	FKSP			0,00
33064	Podpora mládeže na krajské úrovni			
33065	Excelence základních škol			
	z toho: platy			0,00
	odvody ZP a SP			0,00
	FKSP			0,00
33068	Financování asistentů pedagoga pro děti, žáky, studenty se speciálními vzdělávacími potřebami a mimořádně nadané			
	z toho: platy			0,00
	odvody ZP a SP FKSP			0,00
33070	Podpora výuky plavání v ZŠ			
33071	Vzdělávací programy památkových institucí do škol			
	z toho: OON			0,00
	ONIV			0,00
33074	Překrývání přímé pedagogické činnosti učitelů v MŠ			
	z toho: platy			0,00
	odvody ZP a SP FKSP			0,00
33075	Podpora vzdělávání cizinců ve školách			
	z toho: platy			0,00
	OON			0,00
	ONIV včetně ZP a SP FKSP			0,00
33076	Částečné vyrovnání mezikrajských rozdílů			
	z toho: platy	40 000,00	40 000,00	0,00
	odvody ZP a SP FKSP	29 594,00	29 594,78	0,24
33077	Podpora financování ZŠ a SŠ - zavedení změny systému financování RgŠ			
	z toho: platy	28 744,00	28 550,00	12 154,00
	odvody ZP a SP	33 500,00	28 708,00	4 108,00
	FKSP	782,00	738,00	242,20
33166	Zabezpečení okresních a krajských kol soutěží a přehlídek			
	z toho: OON			0,00
	ONIV			0,00
33353	Přímé náklady na vzdělávání			
	z toho: platy	3 790 000,00	3 790 000,00	0,00
	OON	42 000,00	42 000,00	0,00
	ONIV včetně odvodů ZP a SP FKSP	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
A.2. Dotace z rozpočtu Olomouckého kraje				
114	Podpora škol vychovávajících talentovanou mládež v ČR			
115	Zelená škola Olomouckého kraje			
401	Individuální dotace			
510	Podpora EVVO			
520	Program podpory práce s dětmi a mládeží v Olomouckém kraji			
A.3. Dotace celkem (A.1. + A.2.)				

Přiložit komentář k vratkám!!

Vysvětlivky

sloupec 1 - uvádí se výše dotace čerpané z poskytnutého na účel uvedený v příloze

sloupec 2 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků z A.1. a A.2.

sloupec 3 - uvádí se vratka dotace při finančním vypořádání s poskytnutím a součástí

Seřadil: A. Žalčíková

Režim:

Kontrola: Mgr. D. Jiráková

Datum a podpis: 13.1.2020

Datum a podpis: 13.1.2020

**PŘÍLOHA**

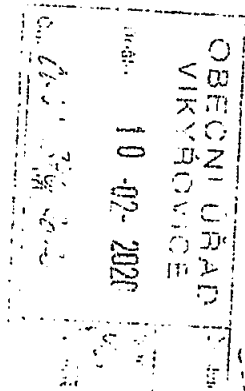
příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 75027101

Název: Základní škola a Mateřská škola Víkyřovice okres Šumperk



Sešlavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.

Školní 122

obec

Víkyřovice

PSČ, pošta

788 13

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo

75027101

právní forma

příspěvková organizace

zřizovatel

Obec Víkyřovice

Předmet podnikání

hlavní činnost

vzdělávání

vedlejší činnost

CZ-NACE

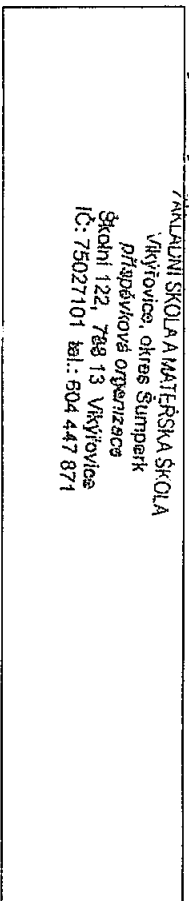
Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

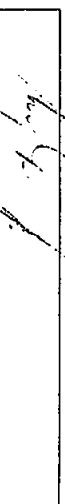
WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Alena Žalčíková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů**Statutární zástupce**

Mgr. Danuše Jílková

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2020, 17h24m32s

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

Příspěvková organizace byla zřízena zřizovatelem na základě zřizovací listiny ze dne 29.10.2002 s účinností od 1.1.2003. K dnešnímu dni nenaslaly žádné nové skutečnosti, které by ZŠ a MŠ omezovaly v její dosavadní činnosti. Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle schválení zřizovatelem.

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

Organizace účtuje v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb. a používá účty v souladu s převodovým místkem k 1.1.2010.

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

Majetek organizace je oceňován dle odpisového plánu schváleného zřizovatelem a to číselně. Metodu časového rozlišení - dohadné položky používá organizace u záloh na energie, u kterých nedošlo k vyúčtování a u pojištění nemovitosti.

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

Číslo položky	Název položky	Účel	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P. I. Majetek a závazky účetní jednotky				
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	13 441 256,36	13 441 256,36
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	875 213,41	875 213,41
3.	Vyřazené pohledávky	905	19 125,00	19 125,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	12 546 917,95	12 546 917,95
P. II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P. IV. Další podmíněné pohledávky				
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P. V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	1 218 415,00	699 289,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle §17 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky		Podrozvahový účet		Účetní období	
Název položky		BEZNE	MINUSE		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů					
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	953			
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	954			
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	955	1 218 415,00		699 289,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
P.VII. Další podmíněné závazky					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv,předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv,předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984			
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985			
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986			
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasíva a vyrovnávací účty					
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991			
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992			
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasíva	993			
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasíva	994			
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	14 659 671,36		14 140 545,36

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

Organizace je zapsaná v OR 30.5.2003

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

Negativní

B.1 Informace podle § 66 odst. 6

Žádný nový majetek nebyl převeden k rozvahovému dni.

B.2 Informace podle § 66 odst. 8

Fond reprodukce majetku je krytý.

B.3 Informace podle § 68 odst. 3

0.00 Nebyly prováděny žádné opravy minulých let.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.1.1 Jmění účetní jednotky" a "C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	88 150,00	88 150,00

D1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Negativní

D2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

0.00

D4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00 Negativní

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Čísloka
E1	Organizace nemá žádné skladové zásoby.	

E2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Číslo
E2	Organizace čerpá prostředky na provoz od zřizovatele, na platy a ostatní neinvestiční náklady z MŠMT.	
E2	Na základě žádosti byla PO poskytnuta dotace projekt s názvem "ZŠ a MŠ Vlkčovice 22" ve výši 699 289,- Kč. Projekt byl ukončen 31.1.2019 a vyčerpán z rezervního fondu. Škola čerpá šablony II. ve výši 1 218 415,- Kč. K 31.12.2019 bylo vyčerpáno 411 326,24 Kč. Do rezervního fondu bylo převedeno 807 088,76 Kč.	

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

E3

E4. Doplnující informace k položkám přehledu změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
E4	Negativní	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		142 283,99
A.II.	Tvorba fondu		168 929,38
	1. Základní příděl		168 929,38
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoveny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		87 954,20
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		55 161,20
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		29 500,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		3 293,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		223 259,17

Reženní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí	
Číslo	Položka
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.
D.II.	Tvorba fondu
	1. Zlepšený výsledek hospodaření
	2. Nespořítbované dotace z rozpočtu Evropské unie
	3. Nespořítbované dotace z mezinárodních smluv
	4. Peněžní dary - účelové
	5. Peněžní dary - neúčelové
	6. Ostatní tvorba
D.III.	Čerpání fondu
	1. Uhrada zhořšeného výsledku hospodaření
	2. Uhrada sankcí
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady
	5. Ostatní čerpání
D.IV.	Konečný stav fondu

160 304,91

1 049 381,12

227 192,36

807 088,76

15 100,00

54 439,21

54 439,21

1 155 246,82

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		257 260,90
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		332 158,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		332 158,00
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navyšeni peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		589 418,90

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

Číslo položky	Název položky	Účetní období			MINUTÉ
		BRUTTO	BEZNE KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	20 046 947,33	6 640 654,90	13 406 292,43	12 842 596,43
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	19 114 947,33	5 936 483,90	13 178 463,43	12 614 767,43
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	932 000,00	704 171,00	227 829,00	227 829,00

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

Číslo položky	Název položky	Účetní období			MINUTÉ
		BRUTTO	BEZNE KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky	194 968,60		194 968,60	195 904,73
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	22 495,60		22 495,60	22 495,60
H.4.	Zastavěná plocha	172 473,00		172 473,00	173 409,13
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
1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou		
1.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
1.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *

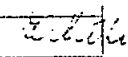
Vyúčtování dotace MŠMT za 2019 (1. 9. 2019 – 31. 12. 2019)

Příjemce dotace:	Střední odborná škola a Střední odborný učiliště, Středočeský územní úřad Šumperk, s.r.o.
IČO:	25003710
Název programu:	Podpora školy plavání a záchranných skočků v roce 2019 (V. etapa)
Číslo rozhodnutí:	15003/01/2019

Jednotka: Kč			
Závazný ukazatel	Přidělená dotace MŠMT	Skutečně čerpáno z dotace MŠMT	Vratka MŠMT
Platy:			
Ostatní osobní náklady:			
Zákonné odvody:			
Fond kulturních a sociálních aktivit:			
Ostatní náklady:	27.200 Kč	27.200 Kč	0
DOTACE CELKEM:	27.200 Kč	27.200 Kč	0

Název kvantitativního indikátoru	Počet	Skutečné naplnění	Rozdíl
Počet kilometrů pro cestu k místu poskytování vzdělávání, což zahrnuje plavání a zpět, včetně přestávky na občerstvení a čekací doby, a to v rámci České republiky	680	680	0

Zdůvodnění případné vratky

Vyúčtování zpracoval/a (jméno, příjmení):	Telefon:	E-mail:	Datum a podpis:
Alena Žalčíková	72-2087136	alena.zalcikova@seznam.cz	11.12.2019 

Potvrzuji, že veškeré uvedené údaje jsou správné a pravdivé.

Osoba oprávněná jednat za příjemce (jméno, příjmení, titul):	Funkce/pracovní pozice:	Datum a podpis:
Mgr. Daniela Jirónová	Ředitelka školy	11.12.2019 

Formulář souhrnného vyúčtování dotace a závěrečné zprávy MŠMT za rok 2019

Příjemce dotace:	Obec Horní Matečské sídlo a výhledy
IČO:	7502711
Název programu:	Částečné vyrovnaní mezikrajských rozdílů v odměňování pedagogických pracovníků mateřských, základních a středních škol, konzervatoří a školních družin v roce 2019
Účelový znak	5304
Číslo rozhodnutí:	27.1.2019

Čerpání dotace dle jednotlivých druhů škol a školních družin

v Kč

Mateřské školy	Přidělena dotace MŠMT	Skutečně čerpáno z dotace MŠMT	Vratka MŠMT
Platy (závazný ukazatel):	48 848	48 848,00	0,00
Zákonné odvody (orientační ukazatel):	16 603	16 608,30	0,00
FKSP (orientační ukazatel):	977	975,96	0,04
Celkem	66 433	66 432,26	0,04

Základní školy	Přidělena dotace MŠMT	Skutečně čerpáno z dotace MŠMT	Vratka MŠMT
Platy (závazný ukazatel):	52 444	52 444,00	0,00
649	11 081	11 031,00	0,00
FKSP (orientační ukazatel):	649	649,88	0,12
Celkem	64 174	64 124,88	0,12

Střední školy	Přidělena dotace MŠMT	Skutečně čerpáno z dotace MŠMT	Vratka MŠMT
Platy (závazný ukazatel):			
Zákonné odvody (orientační ukazatel):			
FKSP (orientační ukazatel):			
Celkem	0	0,00	0,00

Školní družiny	Přidělena dotace MŠMT	Skutečně čerpáno z dotace MŠMT	Vratka MŠMT
Platy (závazný ukazatel):	1 746	1 746,00	0,00
Zákonné odvody (orientační ukazatel):	594	594,00	0,00
FKSP (orientační ukazatel):	35	34,92	0,08
Celkem	2 375	2 374,92	0,08

Zdůvodnění případné vratky (dle jednotlivých druhů škol a školních družin):

Vyúčtování zpracoval/a (jméno, příjmení):	Telefon:	E-mail:	Data a podpis:
Alena Zalcikova	724 206 030	zalcikova@hornimatecse.cz	09.01.2020

Závěrečná zpráva (prosíme o vyplnění všech požadovaných odpovědí):	
1. Byl naplněn účel poskytnutí dotace? Zvolte jednu z možností:	ANO ☐ NE ☒
2. Zdůvodněte zvolenou odpověď (především, pokud je NE):	
Dotace umožnila odměnit pedagogické pracovníky za jejich mimořádnou práci	
3. S jakými problémy jste se při administraci projektu setkali? (pokud nějaké nastaly):	
Účelové dotace, které se musely sledovat pomocí účetnictví, vzhledem k tomu, že nemohly být účelově administrativně sledovány.	

Záv.zprávu zpracoval/a (jméno, příjmení):	Telefon:	E-mail:	Datum a podpis:
Mgr. Danuše Jílková	604447311	danusa.jilkova@seznam.cz	10.01.2020

Potvrzuji, že veškeré uvedené údaje jsou správné a pravdivé.

Osoba oprávněná jednat za příjemce (jméno, příjmení, titul):	Funkce/práce/n. pozice:	Datum a podpis:
Danuše Jílková, Mgr.	ředitelka školy	10.01.2020

AVÍZ

IČO organizace	Název organizace
75027101	Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Text: Vratka účelová dotace 33 077

.....14. 1. 2020.....
datum splatnosti

číslo účtu plátce	kód banky				
181786101	0300				
		měna Kč	s y m b o l y p l a t b y		
číslo účtu příjemce	kód banky	Částka	VS	KS.	SS
20095-5722811	0710	16.504.20	75027101	558	33077

Ve Vikýřovicích 13. 1. 2020

místo a datum vystavení

Základní škola a Mateřská škola
Vikýřovice, okres Šumperk
p.o.
Místo a datum vystavení
13. 1. 2020

razítko, podpis

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.

Školní 122, 788 13 Vikýřovice

IČ: 75027101

O B E C N Í Ú Ř A D
V I K Ý Ř O V I C E

25-02-2020

Zpráva o provedené řádné inventarizaci k 31. 12. 2019

1) Na základě příkazu ředitelky účetní jednotky Základní školy a Mateřské školy Vikýřovice ze dne 20. 11. 2019 byla provedena řádná inventarizace veškerého majetku a závazků v souladu s ustanoveními § 29 a § 30 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky 270/2010 Sb. na pracovišti: Budova Základní školy a budova Mateřské školy Zámecká 97 a Ke Splavu 318 Vikýřovice.

2) Druh inventarizace: řádná

3) Rozsah inventarizovaného majetku a závazků tvoří přílohu č. 1 této zprávy

4) Uživatelé inventarizovaného majetku a závazků: Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice

5) Odpovědné osoby za inventarizovaný majetek a závazky
Osoby pověřené v příkazu k Inventarizaci

6) Den zahájení a ukončení inventury: Inventura byla zahájena dne 21. 11. 2019 a ukončena dne 31. 1. 2020.

7) Druh provedené inventarizace:

- a) fyzická
- b) dokladová u majetku a závazků, kde nelze provést fyzickou inventuru

8) Způsob zjišťování skutečných stavů je uveden v jednotlivých přílohách inventárních soupisů

9) Přehled vyhotovených inventurních soupisů

10) Přehled použitých inventárních evidencí, pomocných evidencí, jiných evidencí:
Je uveden na přílohách jednotlivých inventarizačních soupisů.

11) Výsledky inventarizace vzhledem k účetnictví: Při inventarizaci nebyly shledány rozdíly vůči účetnictví.

12) Vyjádření hlavní inventarizační komise k příčinám, charakteru a velikosti inventarizačních rozdílů: Nebyly zjištěny

13) Návrh na vypořádání inventarizačních rozdílů: Nebyly zjištěny

14) Další důležité výsledky inventarizace (důležité zjištění učiněná při inventarizaci) :
nebyly zjištěny

15) Návrhy na opatření k výsledkům inventarizace:

- návrhy na provedení údržby majetku – v rámci běžného provozu
- návrhy na provedení oprav majetku – v rámci běžného provozu
- návrhy na zabezpečení majetku proti ztrátě a zcizení – nejsou

16) Vyjádření odpovědných pracovníků je uvedeno v inventárních soupisech.

17) Počet příloh připojených k tomuto zápisu:

- 1. Hlavní kniha k 31. 12. 2019
Inventarizační soupisy

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk, p.o.
 Školní 122, 788 13 Vikýřovice IČ: 75027101

Prohlášení IK :

Prohlašujeme, že inventarizace byla provedena s největší pečlivostí a svědomitostí, a že veškerý majetek a závazky je uveden inventárních soupisech a jeho ocenění bylo zkontrolováno a odpovídá zásadám stanoveným v zákoně o účetnictví. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Výsledek Inventarizace

Číslo DIK	018	021	022	028	031	Celkem
Součet DIK	304 633,20	20 046 947,33	252 612,10	4 754 522,16	194 968,60	25 553 683,39
Celkem	304 633,20	20 046 947,33	252 612,10	4 754 522,16	194 968,60	25 553 683,39
Zjištěný účetní stav	304 633,20	20 046 947,33	252 612,10	4 754 522,16	194 968,60	25 553 683,39

Člen IK :

Jméno :

Podpis :

předseda :

Mgr. Jitka Brzobohatá

členové : ZŠ

Mgr. Lucie Sojková

Mgr. Eva Jonová

Drahomíra Ďurišová

Věra Vernerová

Lenka Horňáková

MŠ

Lenka Horňáková

Helga Doubravová

Zuzana Studená

Mgr. Lucie Sojková

Hana Bartošová

Pavčina Dohnalíková

Irena Pešková

Monika Borseníková

Mgr. Eva Jonová

Dokladová inventura: Alena Žalčíková

Mgr. Danuše Jílková

Mgr. Jitka Brzobohatá

Jitka Brzobohatá

Lucie Sojková

Eva Jonová

Drahomíra Ďurišová

Věra Vernerová

Lenka Horňáková

Lenka Horňáková

Helga Doubravová

Zuzana Studená

Mgr. Lucie Sojková

Hana Bartošová

Pavčina Dohnalíková

Irena Pešková

Monika Borseníková

Mgr. Eva Jonová

Alena Žalčíková

Mgr. Danuše Jílková

Mgr. Jitka Brzobohatá

Základní škola a Mateřská škola Víkýřovice, okres Šumperk, p.o.
Školní 122, 788 13 Víkýřovice IČ: 75027101

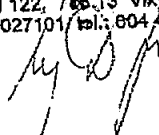
Zápis byl dokončen dne 31. 1. 2020 téhož dne předán ředitelce ZŠ a MŠ Víkýřovice

Schvaluji tuto výslednou inventarizační zprávu a všechny návrhy na opatření v ní uvedené.

Víkýřovice 31. 1. 2020

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Víkýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 788 13 Víkýřovice
IČ: 75027101 / tel.: 604 447 871

Mgr. Danuše Jílková, ředitelka školy



L.S.

OBEČNÍ ÚŘAD VIKÝŘOVICE	
no. 25-02-2020	Číslo: 456/2020
Podpis: [Podpis]	Podpis: [Podpis]

List 1

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk

Vedlejší činnost – rozklíčování nákladů rok 2019

		603 0100		502 0100		502 0110		521 0110	
Název	Odběratel	Cena za hod.	Počet hodin	Tržba	el.energie	Voda	Uklid	Zpracování mezd	
nájemné	výdejna stravy FBC			400,00	50,00	50,00	270,00	0,00	
nájemné	výdejna stravy SOKOL			400,00	50,00	50,00	270,00	0,00	
nájemné	FBC - tábor			2 000,00	200,00	500,00	270,00	0,00	
nájemné	výdejna stravy Joga			400,00	50,00	50,00	450,00	0,00	
nájemné	hřiště FBC tábor			200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
nájemné	hřiště Sawik			450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
nájemné	pronájem výdejny str. MYSLIVCI			400,00	50,00	100,00	270,00	0,00	
nájemné	pronájem výdejny stravy FBC			400,00	50,00	50,00	270,00	0,00	
nájemné	pronájem výdejny str. SAWIK			400,00	50,00	50,00	270,00	0,00	
nájemné	pronájem učebny Machala			750,00	50,00	0,00	0,00	0,00	
Celkem				5 800,00	550,00	850,00	2 070,00	0,00	

příjmy		5 800,00
výdaje	el. energie	550,00
	voda	850,00
	dohody -úklid	2 070,00
	zpracování mezd	0,00
výdaje celkem		3 470,00
zisk		2 330,00

Ve Vikýřovicích 17. 1. 2020
 Vypracovala: A. Žalčíková

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
 Vikýřovice, okres Šumperk
 příspěvková organizace
 Školní 122, 786 01 Vikýřovice
 IČ: 75888588 tel.: 804 447 871
 řed. Školy

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk

Stav k 31. 12. 2019

KAPITÁLOVÝ ROZPOČET	Kč
stav investičního fondu k 1. 1. 2019	257 260,90
příděl z rezervního fondu organizace	0,00
příděl odpisů dlouhodobého majetku rok 2019	332 158,00
investiční dotace z rozpočtu obce	0,00
investiční dotace ze SR a SF	0,00
ostatní zdroje (z VH)	0,00
ZDROJE FONDU CELKEM	589 418,90
čerpání fondu	0,00
odvod do rozpočtu obce	0,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0,00
Stav investičního fondu k 31. 12. 2019	589 418,90

Ve Vikýřovicích 3. 2. 2020

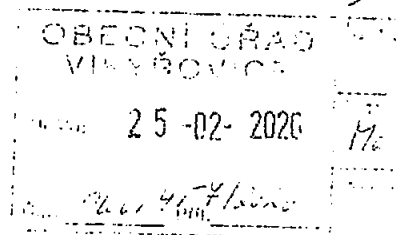
ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Vikýřovice, okres Šumperk
Mgr. Danuše Jilková přispěvková organizace
řed. školy Školní 122, 788 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 tel.: 804 447 871

Investiční fond by měl v příštích letech sloužit na výměnu plynového topení v MŠ Zámecká 97, Vikýřovice.

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šl

Stav k 31. 12. 2019

FONF ODMĚN	Kč
stav fondu odměn k 1. 1. 2019	41 100,00
příděl z VH	0,00
ZDROJE FONDU CELKEM	41 100,00
použití fondu na osobní náklady	0
POUŽITÍ FONDU CELKEM	0
Stav fondu odměn k 31. 12. 2019	41 100,00



Ve Vikýřovicích 3. 2. 2020

Mgr. Danuše Jílková
řed. školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA
Vikýřovice, okres Šumperk
příspěvková organizace
Školní 122, 798 13 Vikýřovice
IČ: 75027101 tel.: 604 447 871

Základní škola a Mateřská škola Vikýřovice, okres Šumperk

Stav k 31. 12. 2019

FKSP	Kč
stav fondu FKSP k 1. 1. 2019	142 283,99
příděl 2019	168 929,38
ZDROJE FONDU CELKEM	311 213,37
použití fondu	
příspěvky na obědy	55 161,20
výročí	3 293,00
ostatní použití	0,00
kultura, občerstvení...	29 500,00
POUŽITÍ FONDU CELKEM	87 954,20
Stav FKSP k 31. 12. 2019	223 259,17

Ve Vikýřovicích 3. 2. 2020

Mgr. Danuše Jílková
řed. školy