

**Základní škola Jiříkov, okres Děčín, Moskevská 740, příspěvková
organizace, 407 53 Jiříkov**

IČO:70698490

**Rozbor hospodaření příspěvkové
organizace za rok 2016**

**Zpracovala: Pavlína Wittgruberová, účetní organizace
Schválil: Mgr. Bc. Ladislav Obergruber, ředitel základní školy
V Jiříkově dne 25.04.2017**

1. Organizační směrnice ke dni 31.12.2016:

Seznam vydaných platných směrnic ke dni 31. 12. 2016

1. Odpisový plán – ročně doplněn o odpisy za dané období
2. Oběh účetních dokladů včetně dodatků 2/2004, 3/2005, 4/2006, 2/2011
3. Organizační řád PO Základní školy Jiříkov
4. Směrnice k systému zpracování účetnictví
5. Harmonogram účetní závěrky
6. Školní řád základní školy
7. Směrnice - vnitřní platový předpis, včetně dodatků nařízení (2014, 2015)
8. Směrnice – archivace, spisový a skartační řád
9. Podpisový řád
10. Směrnice o cestovních náhradách
11. Směrnice k používání fondu FKSP
12. Směrnice o inventarizaci majetku a závazků
13. Směrnice pro časové rozlišení nákladů a výnosů
14. Směrnice k evidenci a účtování majetku
15. Směrnice – ostražka a ochrana základní školy
16. Směrnice o poskytování a účtování cestovních náhrad
17. Směrnice o vnitřní kontrolní činnosti
18. Směrnice ředitele školy k vedení záznamů školní dokumentace
19. Směrnice k provádění doplňkové činnosti
20. Pracovní řád
21. Směrnice vnitřní kontrolní systém
22. Směrnice pro vedení pokladny
23. Provozní řád
24. Směrnice pro školní družinu
25. Směrnice pro používání vozidla ke služebním cestám
26. Směrnice pro další vzdělávání pedagogických pracovníků
27. Směrnice kontrola dodržování léčebného režimu
28. Směrnice školní výlety
29. Postup při porušení povinností zaměstnance, které mu vyplývají z PP
30. Směrnice – náhradová komise
31. Směrnice – spolupráce školy s policií
32. Směrnice o svobodném přístupu k informacím a k ochraně informací
33. Směrnice k pracovně právním vztahům ve škole
34. Čerpání dovolené
35. Směrnice pro lyžařský výcvikový kurz
36. Směrnice na ochranu osobních údajů
37. Účetový rozvrh, účetní knihy a náležitosti účetních dokladů
38. Směrnice pro ochranu zdraví a životů při mimořádných událostech

2. Počet pracovníků

Ke dni 31.12.2016 je fyzický počet pracovníků v Základní škole Jiříkov v celkovém počtu 35.

V Jiříkově, dne 31.12.2016

Zpracovala: Pavlína Wittgruberová, účetní organizace

Schválil: Mgr. Bc. Ladislav Obergruber, ředitel organizace

Základní škola Jiříkov,

okres Děčín

- příspěvková organizace

Sídlo: Moskevská 740, 407 53 Jiříkov

IČO: 706 98 490

4

3. Rozpočet:

Základní škola Jiřikov hospodaří dle rozpočtu na rok 2016 schváleného Zastupitelstvem města Jiřikova dne 14.12.2016 č.úsnesení 156/2015 bod 2,3 v příjmové části 17 743 000 a výdajové části 17 743 000 a včetně dalších rozpočtových opatření za rok 2016.

Náklady:

	Hlavní činnost:	Doplňková činnost:
Spotřeba materiálu	676524,08	228452,59
Spotřeba energie	1012761,87	75220,00
Opravy a udržování	280759,90	7337,00
Občerstvení	5986,00	0,00
Cestovné	11129,00	0,00
Ostatní služby	674479,03	4944,00
Mzdové náklady	10423512,00	19808,00
Zákonné sociální pojištění	3525620,00	0,00
Ostatní sociální pojištění	43557,00	0,00
Zákonné sociální náklady	153992,00	0,00
Jiné daně a poplatky	575,00	0,00
Jiné ostatní náklady	339543,00	671,00
Odpisy DNM a DHM	219650,00	0,00
DDHM	69371,20	0,00
Celkem :	17437460,08	336432,59

Výnosy:

Tržby za prodej služeb	429228,12	358688,00
Úroky	1009,83	0,00
Rozpuštěná dotace z ročního odpisu	93034,80	0,00
Příspěvek od zřizovatele	2638334,00	0,00
Dotace KÚ přímé náklady	13712785,00	0,00
Dotace K Ú navýšení ÚZ 33052	362394,00	0,00
Dotace KÚ .asistent ÚZ 33457	210557,00	0,00
Dotace ÚP	100205,00	

Celkem: **17547547,75** **358688,00**

Hospodářský výsledek před zdaněním: **110087,67** **22255,41**
(rozdíl mezi výnosy a náklady)

Hospodářský výsledek:

Použití zlepšeného hospodářského výsledku ve výši 132.343,08 Kč takto:
100% = 132.343,08 Kč do rezervního fondu.

Peněžní fondy:

Fond kulturních a sociálních potřeb:

Počáteční stav k 01.01.2016 92413,19

Příjmy:

1,5% z platů 162875,55

Celkem příjmy: 255288,74

Výdaje:

Příspěvek na stravování 53799,00

Kultura 37016,00

Odměny, pracovní a životní výročí 2000,00

Celkem výdaje: 92815,00

Zůstatek k 31.12.2016 162473,74

Fond rezervní:

Stav rezervního fondu ke dni 31.12.2016 činí 162.357,23Kč, částka je tvořena z poskytnutých darů na základě darovacích smluv a zlepšeného HV z minulých let..

Peněžní dary 50185,23

Převod HV 112172,00

Celkem rezervní fond 162357,23

Investiční fond:

Stav k 01.01.2016 16395,80

Příjmy: 219650,00

Odpisy majetku 219650,00

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku jsou účtovány vždy čtvrtletně za účetní období (odpisy DHM byly schváleny Zastupitelstvem města Jiříkova dne 14.12.2015 usnesení č. 156/2015 bod 5,b)c). Odpisy byly odvedeny zřizovateli do 16.12.2016 v částce 219.650,00Kč.

Zůstatek k 31.12.2016 0,00

4.Majetek:

Aktiva:

stav k 31.12.2016

DHNM - účet 018	267997,80
DDNM - účet 019	10668,85
Stavby - účet 021	36839889,07
Samostatné movité věci a soubory -účet 022	366378,78
DHM - účet 028	6365950,68
Pozemky - účet 031	235536,00
Oprávky k DNM - účet 078	-267997,80
Oprávky k DHM - účet 079	-10668,85
Oprávky k DHM - účet 08x	-20104564,49
Zásoby materiálu - účet 112	27923,02
Pohledávky, provozní zálohy - účet 314	1175588,00
Ostatní pohledávky - účet 315	0,00
Pohledávky za zaměstnance-účet 335	19000,00
Pokladna - účet 261	75382,00
Běžný účet - účet 241	1072427,75
Běžný účet - účet 245	52379,93
Bežný účet fondu FKSP - účet 243	104395,74
Přechodné účty aktivní:	
Náklady příštích období - účet 381	13145,00
Příjmy příštích období - účet 385	49282,00

Aktiva celkem:

26557807,48

Pasiva:

Majetkové fondy:

Fond dlouhodobého majetku - účet 401	15414784,01
Transfery na pořízení DM - účet 403	7641212,37
Fond odměn - účet 411	225829,00
Fond FKSP - účet 412	162473,74
Fond rezervní - účet 413 HV	50185,23
Fond rezervní - účet 414 dary	112172,00
Fond reprodukce majetku - účet 416	0,00
HV účetního období - účet 431	132343,08

Krátkodobé závazky:

Dodavatelé - účet 321	0,00
Ostatní závazky - účet 378	951697,00
Závazky SP - účet 336	266829,00
Závazky ZP - účet 337	114366,00
Daň z příjmů - účet 341	75923,00
Výdaje příštích období - účet 383	94156,55
Výnosy příštích období - účet 384	134709,50
Dohadné účty pasivní - účet 389	1181127,00

Pasiva celkem:

26557807,48

5. Vyúčtování finančních vztahů ke státnímu rozpočtu:

Dotace KÚ - přímé náklady ÚZ 33353	13712785,00
Dotace KÚ ř. navýšení ÚZ 33052	362394,00
Dotace KÚ r. asistent ÚZ 33457	210557,00
Dotace ÚP	100205,00
Výše nedočerpané dotace KÚ	0,00

6. Inventurizace:

Ke dni 01.12.2016 byla provedena řádná fyzická inventarizace hmotného a nehmotného majetku. Ke dni 31.12.2016 byla provedena dokladová inventarizace finančních prostředků, pohledávek, závazků, účty aktiv a pasiv.

Inventurní stav odpovídá účetnímu stavu, nebyl zjištěn přebytek ani manko.

7. Přiznání k dani z příjmů právnických osob:

Základní škola Jiřkov, okres Děčín, příspěvková organizace podala přiznání k dani z příjmů právnických osob na Finanční úřad v Rumburku dne 30.03.2017 s daňovou povinností ve výši 0,00Kč.

Přílohy:

Příloha č. 1- Účetní závěrka sestavená k rozvahovému dni 31.12.2016.

V Jiřkově dne 25.04.2017

Zpracovala: Pavlína Wittgruberová, účetní organizace

Schválil: Mgr. Bc. Ladislav Obergruber, ředitel organizace

Základní škola Jiřkov,
okres Děčín
- příspěvková organizace
Sídlo: Motkevská 740, 407 53 Jiřkov
IČO: 706 98 490
4

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **70698490**Název: **Základní škola Jiříkov, okres Děčín - příspěvková organizace****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016****Sídlo účetní jednotky**ulice, č.p. **Moskevská 740**obec **Jiříkov**PSČ, pošta **40753****Místo podnikání**ulice, č.p. **Moskevská 740**obec **Jiříkov**PSČ, pošta **40753****Údaje o organizaci**identifikační číslo **70698490**právní forma **příspěvková organizace**zřizovatel **Město Jiříkov****Předmět podnikání**hlavní činnost **Školní výchova mládeže, školní stravování při ZŠ**vedlejší činnost **viz. příložená zřizovací listina**

CZ-NACE

Kontaktní údajetelefon **412338368**fax **412338368**e-mail **zsjirikov@iol.cz**

WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví****Wittgruberová tel.: 723 024685**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce**Mgr. Bc.Ladislav Obergruber**

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2017, 15h53m18s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

Náklady celkem			17 437 460,08	336 432,59	16 972 548,37	333 411,33
I. Náklady z činnosti			17 437 460,08	336 432,59	16 972 548,37	333 411,33
1. Spotřeba materiálu	50	1	676 524,08	228 452,59	430 020,74	255 811,33
2. Spotřeba energie	50	2	1 012 761,87	75 220,00	794 473,00	64 500,00
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
		1	2	3	4
8. Opravy a udržování	51 1	280 759,90	7 337,00	317 134,60	13 100,00
9. Cestovné	51 2	11 129,00		10 855,00	
10. Náklady na reprezentaci	51 3	5 986,00		5 351,00	
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	51 6				
12. Ostatní služby	51 8	674 479,03	4 944,00	859 066,03	
13. Mzdové náklady	52 1	10 423 512,00	19 808,00	10 240 495,00	
14. Zákonné sociální pojištění	52 4	3 525 620,00		3 464 909,00	
15. Jiné sociální pojištění	52 5	43 557,00		42 598,00	
16. Zákonné sociální náklady	52 7	153 992,00		100 007,00	
17. Jiné sociální náklady	52 8				
18. Daň silniční	53 1	75,00		350,00	
19. Daň z nemovitostí	53 2				
20. Jiné daně a poplatky	53 8	500,00			
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	219 650,00		51 624,00	
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	69 371,20		351 287,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	54 9	339 543,00	671,00	304 378,00	

II. Finanční náklady

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

Číslo 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	564				
5. Ostatní finanční náklady	569				

III Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				

V Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výnosy celkem

17 547 547,75	358 688,00	16 978 391,45	334 167,50
----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

I. Výnosy z činnosti

429 228,12	358 688,00	225 220,00	334 167,50
-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	429 228,12	358 688,00	225 220,00	334 167,50
3. Výnosy z pronájmu	603				
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10. Jiné pokuty a penále	642				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648				
17. Ostatní výnosy z činnosti	649				

II. Finanční výnosy

1 009,83			
-----------------	--	--	--

1 076,98

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	1 009,83		1 076,98	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
I Výnosy z transferů		17 117 309,80		16 752 094,47	
.					
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	67 1				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	67 2	17 117 309,80		16 752 094,47	
C Výsledek hospodaření					
.					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		110 087,67	22 255,41	5 843,08	756,17
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		110 087,67	22 255,41	5 843,08	756,17

* Konec sestavy *

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**IČO: **70698490**Název: **Základní škola Jiříkov, okres Děčín - příspěvková organizace****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016****Sídlo účetní jednotky**ulice, č.p. **Moskevská 740**obec **Jiříkov**PSČ, pošta **40753****Místo podnikání**ulice, č.p. **Moskevská 740**obec **Jiříkov**PSČ, pošta **40753****Údaje o organizaci**identifikační číslo **70698490**právní forma **příspěvková organizace**zřizovatel **Město Jiříkov****Předmět podnikání**hlavní činnost **Školní výchova mládeže, školní stravování při ZŠ**vedlejší činnost **viz. příložená zřizovací listina**

CZ-NACE

Kontaktní údajetelefon **412338368**fax **412338368**e-mail **zsjirikov@iol.cz**

WWW stránky

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví****Wittgruberová tel.: 723 024685**

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce**Mgr. Bc.Ladislav Obergruber**

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2017, 15h52m22s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			46 941 038,62	20 383 231,14	26 557 807,48	7 257 479,12
A	Stálá aktiva		44 086 421,18	20 383 231,14	23 703 190,04	5 577 472,82
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		278 666,65	278 666,65		
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 8	267 997,80	267 997,80		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	01 9	10 668,85	10 668,85		

Číslo položky Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
		Běžné			
		Brutto	Korekce	Netto	
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	04 1				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	05 1				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	03 5				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		43 807 754,53	20 104 564,49	23 703 190,04	5 577 472,82
1. Pozemky	03 1	235 536,00		235 536,00	235 536,00
2. Kulturní předměty	03 2				
3. Stavby	02 1	36 839 889,07	13 372 235,03	23 467 654,04	5 341 936,82
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	02 2	366 378,78	366 378,78		
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	02 5				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	02 8	6 365 950,68	6 365 950,68		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	02 9				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	04 2				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	05 2				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	03 6				
III Dlouhodobý finanční majetek					
.					
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	06 1				
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	06 2				
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	06 3				
5. Termínované vklady dlouhodobé	06 8				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	06 9				
I Dlouhodobé pohledávky					
V					
.					
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	46 2				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	46 4				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	46 5				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	46 9				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	47 1				
B Oběžná aktiva		2 854 617,44		2 854 617,44	1 680 006,30
.					
I. Zásoby		27 923,02		27 923,02	
1. Pořízení materiálu	11 1				
2. Materiál na skladě	11 2	27 923,02		27 923,02	
3. Materiál na cestě	11 9				
4. Nedokončená výroba	12 1				

Číslo položk y	Název položky	Synteti cký účet	Období			
			Běžné			Minulé
			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		1 522 109,00	1 522 109,00	755 458,50	
1.	Odeběratelé	31 1				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	31 4	1 175 588,00	1 175 588,00	675 046,50	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	31 5				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	31 6				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	33 5	19 000,00	19 000,00	7 000,00	
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				
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	37 5				
30.	Náklady příštích období	38 1	13 145,00	13 145,00	10 388,00	
31.	Příjmy příštích období	38 5	49 282,00	49 282,00	63 024,00	
32.	Dohadné účty aktivní	38 8				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	37 7	265 094,00	265 094,00		
III	Krátkodobý finanční majetek		1 304 585,42	1 304 585,42	924 547,80	
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				

Číslo <i>položk</i> <i>y</i>	Název položky	Synteti cký účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
5.	Jiné běžné účty	24 5	52 379,93		52 379,93	2 000,00
9.	Běžný účet	24 1	1 072 427,75		1 072 427,75	810 733,61
10.	Běžný účet FKSP	24 3	104 395,74		104 395,74	58 587,19
15.	Ceniny	26 3				
16.	Peníze na cestě	26 2				
17.	Pokladna	26 1	75 382,00		75 382,00	53 227,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			26 557 807,48	7 257 479,12
C	Vlastní kapitál		23 738 999,43	5 475 754,03
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		23 055 996,38	5 032 474,32
1.	Jmění účetní jednotky	40 1	15 414 784,01	5 032 474,32
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	40 3	7 641 212,37	
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		550 659,97	436 680,46
1.	Fond odměn	41 1	225 829,00	212 519,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	41 2	162 473,74	92 413,19
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	41 3	50 185,23	15 642,47
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	41 4	112 172,00	99 710,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	41 6		16 395,80
III.	Výsledek hospodaření		132 343,08	6 599,25
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		132 343,08	6 599,25
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	43 1		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	43 2		
D	Cizí zdroje		2 818 808,05	1 781 725,09
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	44 1		
II.	Dlouhodobé závazky			
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		
III.	Krátkodobé závazky		2 818 808,05	1 781 725,09
1.	Krátkodobé úvěry	28 1		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	28 9		
5.	Dodavatelé	32 1		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	32 4		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	32 6		

Číslo položk y	Název položky	Synteti cký účet	Období	
			Běžné	Minulé
10.	Zaměstnanci	33 1		
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	33 3		
12.	Sociální zabezpečení	33 6	266 829,00	255 633,00
13.	Zdravotní pojištění	33 7	114 366,00	109 333,00
14.	Důchodové spoření	33 8		
15.	Daň z příjmů	34 1	75 923,00	75 501,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	34 2		
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		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	37 4		
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	37 5		
35.	Výdaje příštích období	38 3	94 156,55	75 217,59
36.	Výnosy příštích období	38 4	134 709,50	400,00
37.	Dohadné účty pasivní	38 9	1 181 127,00	619 038,50
38.	Ostatní krátkodobé závazky	37 8	951 697,00	646 602,00

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **70698490**

Název: **Základní škola Jiříkov, okres Děčín - příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2016

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Moskevská 740**

obec **Jiříkov**

PSČ, pošta **40753**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Moskevská 740**

obec **Jiříkov**

PSČ, pošta **40753**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70698490**

právní forma **příspěvková organizace**

zřizovatel **Město Jiříkov**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Školní výchova mládeže, školní stravování při ZŠ**

vedlejší činnost **viz. příložená zřizovací listina**

CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon **412338368**

fax **412338368**

e-mail **zsjirikov@iol.cz**

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Wittgruberová tel.: 723 024685

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Bc.Ladislav Obergruber

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 31.01.2017, 15h54m 7s

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

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

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

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		889,00	62 230,61
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	889,00	62 230,61
3. Vyřazené pohledávky	905		
4. Vyřazené závazky	906		
5. Ostatní majetek	909		
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		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
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		

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

Číslo položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
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. Další podmíněné závazky**VII.**

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. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**VIII.**

1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	889,00	62 230,61

A. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona**5.****A. Informace podle § 19 odst. 6 zákona****6.**

B. Informace podle § 66 odst. 6

1.

B. Informace podle § 66 odst. 8

2.

B. Informace podle § 68 odst. 3

3.

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.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		

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

1.

D. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

2.

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

3.

D. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

4.

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

5.

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

6.

D. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

7.

E. Doplnující informace k položkám rozvahy**1.**

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**2.**

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

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

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**4.**

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		92 413,19
A.II.	Tvorba fondu		162 875,55
	1. Základní přiděl		162 875,55
	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		92 815,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		53 799,00
	3. Rekreaace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		37 016,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		2 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.	Konečný stav fondu		162 473,74
IV.			

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		115 352,47
D.II.	Tvorba fondu		47 004,76
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		34 542,76
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		12 462,00
	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.	Konečný stav fondu		162 357,23
IV.			

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		16 395,80
F.II.	Tvorba fondu		203 254,20
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		203 254,20
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	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		219 650,00
	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		219 650,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G. Stavby	36 839 889,07	13 372 235,03	23 467 654,04	5 341 936,82
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	18 345 367,22	687 677,20	17 657 690,02	468 027,20-
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	18 494 521,85	12 684 557,83	5 809 964,02	5 809 964,02
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4. Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5. Jiné inženýrské sítě				
G.6. Ostatní stavby				

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
	BĚŽNÉ			
	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H. Pozemky	235 536,00		235 536,00	235 536,00
H.1. Stavební pozemky	194 180,00		194 180,00	194 180,00
H.2. Lesní pozemky				
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	41 356,00		41 356,00	41 356,00
H.4. Zastavěná plocha				
H.5. Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

- I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

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

Číslo položky Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

- J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64
- J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručitelem z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně smének), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru**Poznámky k vyplnění:**

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavatelů.
16, 18, 20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17, 19, 21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelů a další).

* Konec sestavy *