

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Příloha č. 1 k vyhlášce č. 410/2009 Sb.

( v Kč, na dvě desetinná místa)

sestavená ke dni **31.12. 2014**

Název a sídlo účetní jednotky

Základní škola a mateřská škola  
Pustějov, příspěvková organizace  
Pustějov 171  
742 43 Pustějov

IČO  
70997888

### AKTIVA

| Číslo        | Název položky   | Syn.<br>účet | 1            | 2            | 3            | 4            |
|--------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|              |   |              | BĚŽNÉ        |              |              | MINULÉ       |
|              |   |              | BRUTTO       | KOREKCE      | NETTO        |              |
| <b>AKTI.</b> |   |              | 6 117 160,25 | 1 211 101,44 | 4 906 058,81 | 5 005 497,73 |
| <b>A.</b>    | Stálá aktiva  |              | 1 211 101,44 | 1 211 101,44 |              |              |
| <b>I.</b>    | Dlouhodobý nehmotný majetek                               |              |              |              |              |              |
| 1.           | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                        | 012          |              |              |              |              |
| 2.           | Software  | 013          |              |              |              |              |
| 3.           | Ocenitelná práva  | 014          |              |              |              |              |
| 4.           | Povolenky na emise a preferenční limity                   | 015          |              |              |              |              |
| 5.           | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                        | 018          |              |              |              |              |
| 6.           | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                       | 019          |              |              |              |              |
| 7.           | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                   | 041          |              |              |              |              |
| 8.           | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého...    | 044          |              |              |              |              |
| 9.           | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek          | 051          |              |              |              |              |
| 10.          | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji              | 035          |              |              |              |              |
| <b>II.</b>   | Dlouhodobý hmotný majetek                                 |              | 1 211 101,44 | 1 211 101,44 |              |              |
| 1.           | Pozemky   | 031          |              |              |              |              |
| 2.           | Kulturní předměty   | 032          |              |              |              |              |
| 3.           | Stavby  | 021          |              |              |              |              |
| 4.           | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných...       | 022          |              |              |              |              |
| 5.           | Pěstitelské celky trvalých porostů                        | 025          |              |              |              |              |
| 6.           | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                          | 028          | 1 211 101,44 | 1 211 101,44 |              |              |
| 7.           | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                         | 029          |              |              |              |              |
| 8.           | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                     | 042          |              |              |              |              |
| 9.           | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého...    | 045          |              |              |              |              |
| 10.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek            | 052          |              |              |              |              |
| 11.          | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                | 036          |              |              |              |              |
| <b>III.</b>  | 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          |              |              |              |              |
| <b>IV.</b>   | Dlouhodobé pohledávky                                     |              |              |              |              |              |
| 1.           | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé          | 462          |              |              |              |              |
| 2.           | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                | 464          |              |              |              |              |
| 3.           | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                              | 465          |              |              |              |              |
| 5.           | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze... | 468          |              |              |              |              |
| 6.           | Ostatní dlouhodobé pohledávky                             | 469          |              |              |              |              |
| 7.           | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                 | 471          |              |              |              |              |
| <b>B.</b>    | Oběžná aktiva   |              | 4 906 058,81 |              | 4 906 058,81 | 5 005 497,73 |
| <b>I.</b>    | Zásoby  |              | 34 595,45    |              | 34 595,45    | 31 901,96    |
| 1.           | Prořizení materiálu                                       | 111          |              |              |              |              |
| 2.           | Materiál na skladě  | 112          | 34 595,45    |              | 34 595,45    | 31 901,96    |

**AKTIVA**


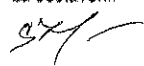
| Číslo | Název položky   | Syn. účet | 1            | 2                | 3            | 4            |
|-------|---|-----------|--------------|------------------|--------------|--------------|
|       |   |           | BRUTTO       | BÉŽNÉ<br>KOREKCE | NETTO        | MINULÉ       |
| 3.    | Materiál na cestě   | 119       |              |                  |              |              |
| 4.    | Nedokončená výroba  | 121       |              |                  |              |              |
| 5.    | Polotovary vlastní výroby                                 | 122       |              |                  |              |              |
| 6.    | Výrobky   | 123       |              |                  |              |              |
| 7.    | Pořizeni zboží  | 131       |              |                  |              |              |
| 8.    | Zboží na skladě   | 132       |              |                  |              |              |
| 9.    | Zboží na cestě  | 138       |              |                  |              |              |
| 10.   | Ostatní zásoby  | 139       |              |                  |              |              |
| II.   | Krátkodobé pohledávky                                     |           | 4 307 102,63 |                  | 4 307 102,63 | 4 513 282,63 |
| 1.    | Odběratelé  | 311       | 9 932,00     |                  | 9 932,00     | 9 350,00     |
| 4.    | Krátkodobé poskytnuté zálohy                              | 314       | 144 590,00   |                  | 144 590,00   | 176 140,00   |
| 5.    | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                         | 315       |              |                  |              |              |
| 6.    | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé          | 316       |              |                  |              |              |
| 9.    | Pohledávky za zaměstnanci                                 | 335       |              |                  |              |              |
| 10.   | Sociální zabezpečení                                      | 336       |              |                  |              |              |
| 11.   | Zdravotního pojištění                                     | 337       |              |                  |              |              |
| 12.   | Důchodové spoření   | 338       |              |                  |              |              |
| 13.   | Daň z příjmů  | 341       |              |                  |              |              |
| 14.   | Jiné přímé daně   | 342       |              |                  |              |              |
| 15.   | Daň z přidané hodnoty                                     | 343       |              |                  |              |              |
| 16.   | Jiné daně a poplatky                                      | 344       |              |                  |              |              |
| 17.   | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi   | 346       |              |                  |              |              |
| 18.   | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi     | 348       |              |                  |              |              |
| 27.   | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných za... | 371       |              |                  |              |              |
| 28.   | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                 | 373       |              |                  |              |              |
| 29.   | Náklady příštích období                                   | 381       | 35 116,63    |                  | 35 116,63    | 36 923,63    |
| 30.   | Příjmy příštích období                                    | 385       |              |                  |              |              |
| 31.   | Dohadné účty aktivní                                      | 388       | 4 117 464,00 |                  | 4 117 464,00 | 4 290 869,00 |
| 32.   | Ostatní krátkodobé pohledávky                             | 377       |              |                  |              |              |
| III.  | Krátkodobý finanční majetek                               |           | 564 360,73   |                  | 564 360,73   | 460 313,14   |
| 1.    | Majetkové cenné papíry k obchodování                      | 251       |              |                  |              |              |
| 2.    | Dluhové cenné papíry k obchodování                        | 253       |              |                  |              |              |
| 3.    | Jiné cenné papíry   | 255       |              |                  |              |              |
| 4.    | Termínované vklady krátkodobé                             | 244       |              |                  |              |              |
| 5.    | Jiné běžné účty   | 245       |              |                  |              |              |
| 9.    | Běžný účet  | 241       | 546 904,65   |                  | 546 904,65   | 441 885,76   |
| 10.   | Běžný účet FKSP   | 243       | 13 095,08    |                  | 13 095,08    | 9 294,38     |
| 15.   | Ceniny  | 263       |              |                  |              |              |
| 16.   | Peníze na cestě   | 262       |              |                  |              |              |
| 17.   | Pokladna  | 261       | 4 361,00     |                  | 4 361,00     | 9 133,00     |

## PASIVA

| Číslo     | Název položky   | Syn. účet | 1            | 2            |
|-----------|---|-----------|--------------|--------------|
|           |   |           | OBDOBÍ       |              |
|           |   |           | BĚŽNÉ        | MINULÉ       |
| PASIVA... |   |           | 4 908 058,81 | 5 005 497,73 |
| C.        | Vlastní kapitál   |           | 118 966,33   | 127 220,60   |
| I.        | Jmění účetní jednotky a upravující položky                    |           |              |              |
| 1.        | Jméni účetní jednotky   | 401       |              |              |
| 3.        | Dotace na pořízení dlouhodobého majetku                       | 403       |              |              |
| 4.        | Kurzové rozdíly   | 405       |              |              |
| 5.        | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody                 | 406       |              |              |
| 6.        | Jiné oceňovací rozdíly  | 407       |              |              |
| 7.        | Opravy chyb minulých období                                   | 408       |              |              |
| II.       | Fondy účetní jednotky   |           | 103 170,47   | 83 845,67    |
| 1.        | Fond odměn  | 411       |              |              |
| 2.        | Fond kulturních a sociálních potřeb                           | 412       | 15 088,38    | 11 119,61    |
| 3.        | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření      | 413       | 88 082,09    | 72 726,06    |
| 4.        | Rezervní fond z ostatních titulů                              | 414       |              |              |
| 5.        | Fond reprodukce majetku, Investiční fond                      | 416       |              |              |
| III.      | Výsledek hospodaření  |           | 15 795,86    | 43 374,93    |
| 1.        | Výsledek hospodaření běžného účetního období                  |           | 15 795,86    | 43 374,93    |
| 2.        | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                   | 431       |              |              |
| 3.        | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období          | 432       |              |              |
| D.        | Cizí zdroje   |           | 4 787 092,48 | 4 878 277,13 |
| I.        | Rezervy   |           |              |              |
| 1.        | Rezervy   | 441       |              |              |
| II.       | Dlouhodobé závazky  |           |              |              |
| 1.        | Dlouhodobé úvěry  | 451       |              |              |
| 2.        | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                 | 452       |              |              |
| 4.        | Dlouhodobé přijaté zálohy                                     | 455       |              |              |
| 7.        | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 458       |              |              |
| 8.        | Ostatní dlouhodobé závazky                                    | 469       |              |              |
| 9.        | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                        | 472       |              |              |
| III.      | Krátkodobé závazky  |           | 4 787 092,48 | 4 878 277,13 |
| 1.        | Krátkodobé úvěry  | 281       |              |              |
| 4.        | Jiné krátkodobé půjčky  | 289       |              |              |
| 5.        | Dodavatelé  | 321       | 45 422,80    | 33 572,52    |
| 7.        | Krátkodobé přijaté zálohy                                     | 324       | 69 806,00    | 32 900,00    |
| 9.        | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé                 | 326       |              |              |
| 10.       | Zaměstnanci   | 331       | 239 891,00   | 222 336,00   |
| 11.       | Jiné závazky vůči zaměstnancům                                | 333       |              |              |
| 12.       | Sociální zabezpečení  | 336       | 94 503,00    | 85 614,00    |
| 13.       | Zdravotní pojištění   | 337       | 40 998,00    | 37 107,00    |
| 14.       | Důchodové spoření   | 338       | 1 916,00     | 1 610,00     |
| 15.       | Daň z příjmů  | 341       |              |              |
| 16.       | Jiné přímé daně   | 342       | 29 566,00    | 21 504,00    |
| 17.       | Daň z přidané hodnoty   | 343       |              |              |
| 18.       | Jiné daně a poplatky  | 344       |              |              |
| 19.       | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce                | 345       |              |              |
| 20.       | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím               | 347       |              |              |
| 21.       | Závazky k vybraným místním vládním institucím                 | 349       |              |              |

# PASIVA

| Číslo | Název položky   | Syn. účet | 1            | 2            |
|-------|---|-----------|--------------|--------------|
|       |   |           | OBDOBÍ       |              |
|       |   |           | BĚŽNÉ        | MINULÉ       |
| 33.   | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372       |              |              |
| 34.   | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                        | 374       | 4 117 464,00 | 4 290 869,00 |
| 35.   | Výdaje příštích období  | 383       | 3 232,68     | 1 623,51     |
| 36.   | Výnosy příštích období  | 384       | 300,00       | 300,00       |
| 37.   | Dohadné účty pasivní  | 389       | 143 990,00   | 150 541,10   |
| 38.   | Ostatní krátkodobé závazky                                    | 378       |              |              |

|  |   |  |   |                                  |
|--|---|--|---|----------------------------------|
| Odesláno dne: <b>9. 2. 2014</b><br>9997888<br>E-mail: zs_pustejov@gmail.cz | <b>základní škola a mateřská škola Pustějov,</b><br><b>příspěvková organizace</b><br>742 43 Pustějov 171<br>Tel./fax: 556 400 890 | Podpis odpovědné osoby:<br> | Podpis osoby odpovědné za sestavení:<br> | Okamžik sestavení:<br>31.12.2014 |
|--|---|--|---|----------------------------------|