

ROZBOR HOSPODAŘENÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

za rok 2018

Adresa organizace: Tolstého 765, 339 01 Klatovy
IČ: 492 07 440
Tel. a fax. spojení 376 312 352
Mail. spojení zstolsteho@klatovynet.cz
Ředitel /ka rganizace: Mgr. Vítězslav Šklebený
Zástupce (-ci) ředitele/ky organizace: Mgr. Vladimír Čejka
Poslední zařazení do škol. rejstříku: 1.9.1999

Seznam pracovišť - středisek

(u ZŠ a MŠ dle rozhodnutí o zařazení do škol. rejstříku)

Pracoviště - středisko		Adresa
Základní škola	110	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
Školní jídelna	120	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
Školní družina	111	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ TV	210	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ ZK	211	Tolstého 765, 339 01 Klatovy
DČ ŠJ cizí strážníci	220	Tolstého 765, 339 01 Klatovy

Součásti školy (pro ZŠ a MŠ)			
název součásti	počet žáků	počet tříd - oddělení	počet přepočtených pedagog.pracovníků
Základní škola	628	24	39,66
Školní družina	180	6	5,6

Školní jídelna:

	žáci	zaměstnanci školy	ostatní - cizí strážníci
počet zapsaných strážníků	500	41	44
počet uvařených a vydaných obědů	80 915	6 743	8 363

Počet hodin v tělocvičně

HČ - počet hodin	DČ - počet hodin	Celkem	% využití pro DČ
1 392,0	846,0	2 238,0	37,80%

Komentář k rozboru hospodaření – 2018

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 vykazuje k 31. 12. 2018 hospodářský výsledek 87 tis. Kč. V hlavní činnosti je hospodářský výsledek - 43 tis. Kč, v doplňkové činnosti + 130 tis. Kč.

Porovnáním plánovaného rozpočtu a skutečnosti za rok 2018 je plán překročen v rozpočtované položce **511 – Opravy a udržování** o 3 %. Důvodem překročení byla navýšená fakturace za malířské práce roku 2018 z důvodu doučtování DPH v lednu 2019 a neplánovaná oprava v kotelně závěrem roku. Překročení o 6 % bylo na položce **558 – Náklady z drobného dlouhodobého majetku**, které bylo způsobeno nákupem 2 ks kopírovacích strojů Rex Rotary 2501 z důvodu využití úspor za energie v závěru roku.

Záporný hospodářský výsledek z hlavní činnosti nebyl způsoben zvýšenými náklady, ale nižšími výnosy ve školní jídelně oproti plánu. V doplňkové činnosti se naopak výnosy mírně navýšily. Meziroční nárůst činil cca 8 % zejména z důvodu navýšení tržeb za stravování cizích strávníků.

Na účtu **511 – Opravy a udržování** jsou jako každoročně výraznějšími položkami náklady na opravu elektroinstalace, osvětlení a podlahových krytin v učebnách Vv a Aj pro druhý stupeň. Nejvýznamnější položkou byla údržba a montáž systému generálního klíče.

Na účtu **518 – Ostatní služby** jsou zásadní položkou náklady za nájmy atletického stadionu pro výuku Tv.

Oproti roku 2017 došlo k 31. 12. 2018 k výraznějšímu navýšení zůstatku obchodních závazků – **321 – Dodavatelé**. K navýšení došlo z důvodu nákupu 20 ks notebooků, 2 ks kopírovacích strojů, neplánované opravy v kotelně v závěru roku a doučtování nákladů 2018 v lednu 2019.

Ve školním roce 2018/2019 probíhá výuka ve 24 třídách a celkově školu k 31. 12. 2018 navštěvovalo 628 žáků, což je v průměru 26 žáků na třídu. Školní družina pracuje v šesti odděleních a její kapacita je naplněna na 100 %.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31. 12. 2018 činí 58,03. Pedagogických pracovníků je 45,26, nepedagogických 12,76. Fyzicky je zaměstnáno 64 osob, 4 zaměstnankyně jsou na rodičovské dovolené. Ve škole je vzděláváno 8 žáků za pomoci pedagogické asistence. Souhrnný úvazek asistentů pedagoga činí 6,03. Od 1. 9. 2017 je škola zapojena do Výzvy Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování - Šablony pro MŠ a ZŠ I. Celková částka podpory činí 1 495 175 Kč. Z důvodu dlouhodobé nemoci školní psycholožky bude část prostředků v roce 2019 vrácena do státního rozpočtu. Projekt bude ukončen 31. 8. 2019. Od 1. 9. 2019 bude zahájen projekt tzv. Šablony II.

V Klatovech dne 18. 2. 2019

Mgr. Vítězslav Šklebený

Tabulku rozborů zpracovala:

Ing. Šárka Kollerová

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - CELKEM (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého



Náklady organizace CELKEM	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	3 990	3 981	100%	3 501	3 397
Spotřeba energie celkem	502	1 365	1 293	95%	1 210	1 441
z toho: elektrická energie		500	461	92%	446	504
z toho: plyn		660	628	95%	574	742
z toho: voda		205	204	100%	190	195
Opravy a udržování	511	1 180	1 210	103%	1 244	740
Cestovné	512	52	49	94%	49	58
Náklady na reprezentaci	513	10	10	100%	15	9
Ostatní služby celkem	518	890	902	101%	725	858
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	22 246	22 212	100%	19 156	16 683
Zákonné sociální pojištění	524	7 412	7 402	100%	6 376	5 583
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	920	922	100%	532	372
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	4
Jiné ostatní náklady	543-9	171	169	99%	100	70
Odpisy dlouhodobého majetku	551	48	48	100%	31	28
Ostatní náklady	552-8	800	847	106%	857	919
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		39 084	39 045	100%	33 796	30 162

Výnosy organizace CELKEM	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	3 870	3 866	100%	3 643	3 567
Finanční výnosy	661-669	1	1	100%	1	1
Výnosy z transferů	671-2	35 263	35 265	100%	30 293	26 691
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	4 435	4 435	100%	4 095	4 030
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		39 134	39 132	100%	33 937	30 259

Výsledek hospodaření před zdaněním		50	87		141	97
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		50	87		141	97

Účet 511 - Oprava a udržování

Meziroční navýšení položky z důvodu zvýšených oprav vnitřních prostor školy - osvětlení, elektroinstalace, podlahových krytin, tabulí a údržby a montáže generálního klíče.

Překročení položky z důvodu :

- navýšení fakturace dodavatelů o DPH (malířské práce r. 2018) v lednu 2019 14 tis.
- neplánovaná oprava v kotelně v závěru roku 2018 16 tis.

Účet 558 - Náklady z drobného dlouh.majetku

- překročení položky - nákup 2 ks kopírovacích strojů v závěru roku z důvodu využití úspory za energie

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - hlavní činnost (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - hlavní činnost	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	3 685	3 677	100%	3 274	3 160
Spotřeba energie celkem	502	1 263	1 197	95%	1 120	1 334
<i>z toho: elektrická energie</i>		467	431	92%	397	445
<i>z toho: plyn</i>		606	577	95%	547	706
<i>z toho: voda</i>		190	189	99%	176	183
Opravy a udržování	511	1 166	1 196	103%	1 243	736
Cestovné	512	52	49	94%	49	58
Náklady na reprezentaci	513	10	10	100%	15	9
Ostatní služby celkem	518	840	852	101%	700	798
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	21 896	21 908	100%	18 832	16 363
Zákonné sociální pojištění	524	7 338	7 328	100%	6 309	5 499
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	915	917	100%	527	368
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	4
Jiné ostatní náklady	543-9	171	169	99%	100	70
Odpisy dlouhodobého majetku	551	48	48	100%	31	28
Ostatní náklady	552-8	747	794	106%	850	919
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		38 131	38 145	100%	33 050	29 346

Výnosy organizace - hlavní činnost	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	2 867	2 836	99%	2 686	2 583
Finanční výnosy	661-669	1	1	100%	1	1
Výnosy z transferů	671-2	35 263	35 265	100%	30 293	26 691
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	4 435	4 435	100%	4 095	4 030
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		38 131	38 102	100%	32 980	29 275

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	-43		-70	-71
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		0	-43		-70	-71

**Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 -
doplňková činnost (v tis. Kč)**

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - doplňková činnost	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	305	304	100%	227	237
Spotřeba energie celkem	502	102	96	94%	90	107
z toho: elektrická energie		33	30	91%	49	60
z toho: plyn		54	51	94%	27	36
z toho: voda		15	15	100%	14	11
Opravy a udržování	511	14	14	100%	1	4
Cestovné	512	0	0	0%	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	50	50	100%	25	60
z toho: nájemné zřizovateli		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	350	304	87%	324	321
Zákonné sociální pojištění	524	74	74	100%	67	83
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	5	5	100%	5	4
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	53	53	100%	7	0
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		953	900	94%	746	816

Výnosy organizace - doplňková činnost	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	1 003	1 030	103%	957	984
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	0	0	0%	0	0
z toho příspěvek na provoz od zřizovatele	672	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		1 003	1 030	103%	957	984

Výsledek hospodaření před zdaněním		50	130		211	168
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		50	130		211	168

Výnosy z doplňkové činnosti jsou složeny z pronájmu sportovních sálů, lékařských a masérských ordinací, úplaty za zájmové útvary a činnosti školní jídelny pro cizí strávníky.

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - hlavní činnost (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - hlavní činnost ZŠ 110	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	877	868	99%	732	695
Spotřeba energie celkem	502	754	719	95%	683	873
<i>z toho: elektrická energie</i>		206	183	89%	161	210
<i>z toho: plyn</i>		432	418	97%	412	546
<i>z toho: voda</i>		116	118	102%	110	117
Opravy a udržování	511	1 021	1 051	103%	975	442
Cestovné	512	46	43	93%	45	56
Náklady na reprezentaci	513	10	10	100%	15	9
Ostatní služby celkem	518	754	765	101%	613	678
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	18 065	18 079	100%	15 528	13 514
Zákonné sociální pojištění	524	6 081	6 072	100%	5 198	4 547
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	521	523	100%	422	298
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	4
Jiné ostatní náklady	543-9	93	92	99%	100	70
Odpisy dlouhodobého majetku	551	48	48	100%	31	28
Ostatní náklady	552-8	433	480	111%	738	831
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		28 703	28 750	100%	25 080	22 045

Výnosy organizace - hlavní činnost ZŠ 110	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	1	1	100%	10	64
Finanční výnosy	661-669	1	1	100%	1	1
Výnosy z transferů	671-2	28 501	28 503	100%	24 739	21 766
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	3 427	3 427	100%	3 231	2 972
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		28 503	28 505	100%	24 750	21 831

Výsledek hospodaření před zdaněním		-200	-245		-330	-214
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		-200	-245		-330	-214

Účet 511 - významné položky

Oprava elektroinstalace a osvětlení v učebnách	142 tis.
Oprava podlahové krytiny	95 tis.
Údržba a montáž systému generálního klíče	210 tis.

Účet 518 - významné položky

Pronájem alteltického stadionu	115 tis.
--------------------------------	----------

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - hlavní činnost (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého ▼

Náklady organizace - hlavní činnost ŠD 111	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	65	62	95%	27	46
Spotřeba energie celkem	502	0	0	0%	0	0
<i>z toho: elektrická energie</i>		0	0	0%	0	0
<i>z toho: plyn</i>		0	0	0%	0	0
<i>z toho: voda</i>		0	0	0%	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0%	0	0
Cestovné	512	0	0	0%	0	1
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	0	0	0%	0	0
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	1 959	1 959	100%	1 792	1 572
Zákonné sociální pojištění	524	660	660	100%	603	526
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	49	49	100%	44	31
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	2	2	100%	26	80
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		2 735	2 732	100%	2 492	2 256

Výnosy organizace - hlavní činnost ŠD 111	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	270	270	100%	270	270
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	2 665	2 665	100%	2 486	2 128
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		2 935	2 935	100%	2 756	2 398

Výsledek hospodaření před zdaněním		200	203		264	142
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		200	203		264	142

Účet 602 - Výnosy z prodeje služeb

Školné ŠD (150 Kč/měsíčně) 270 tis.

Účet 501 - Spotřeba materiálu

Stolní hry, výtvarné potřeby 62 tis.

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - hlavní činnost (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - hlavní činnost ŠJ 120	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	2 733	2 737	100%	2 514	2 420
Spotřeba energie celkem	502	509	478	94%	437	461
<i>z toho: elektrická energie</i>		261	248	95%	236	235
<i>z toho: plyn</i>		174	160	92%	135	160
<i>z toho: voda</i>		74	70	95%	66	66
Opravy a udržování	511	145	145	100%	268	294
Cestovné	512	0	0	0%	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	86	86	100%	87	120
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	1 675	1 673	100%	1 422	1 276
Zákonné sociální pojištění	524	560	560	100%	481	427
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	73	73	100%	55	39
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	78	77	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	42	42	100%	72	8
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		5 901	5 871	99%	5 336	5 045

Výnosy organizace - hlavní činnost ŠJ 120	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	2 596	2 565	99%	2 406	2 248
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	3 305	3 305	100%	2 926	2 797
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	1 008	1 008	100%	864	1 058
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		5 901	5 870	99%	5 332	5 045

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	-1		-4	0
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		0	-1		-4	0

Účet 511 - významnější položky

Malířské práce	31 tis.
Údržba a montáž systému generálního klíče	40 tis.

Účet 549

Technické zhodnocení v ŠJ - garážová vrata	39 tis.
Technické zhodnocení v ŠJ - ocelová zábrana	20 tis.
Technické zhodnocení v ŠJ - mříž jednokřídlá	18 tis.

Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 - hlavní činnost (v tis. Kč)

Základní škola Klatovy, Tolstého

Náklady organizace - hlavní činnost EU 150	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	10	10	100%	2	
Spotřeba energie celkem	502	0	0	0%	0	
<i>z toho: elektrická energie</i>		0	0	0%	0	
<i>z toho: plyn</i>		0	0	0%	0	
<i>z toho: voda</i>		0	0	0%	0	
Opravy a udržování	511	0	0	0%	0	
Cestovné	512	6	6	100%	4	
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	
Ostatní služby celkem	518	0	0	0%	0	
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	
Mzdové náklady	521	197	197	100%	90	
Zákonné sociální pojištění	524	37	37	100%	26	
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	272	272	100%	6	
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	
Ostatní náklady	552-8	270	270	100%	14	
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	
Náklady celkem		792	792	100%	142	0

Výnosy organizace - hlavní činnost EU 150	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	0	0	0%	0	
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	
Výnosy z transferů	671-2	792	792	100%	142	
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	0	0	0%	0	
Vnitropodnikové výnosy				0%		
Výnosy celkem		792	792	100%	142	0

Výsledek hospodaření před zdaněním		0	0		0	0
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		0	0		0	0

Členění nákladů

Spotřeba učebnic

Cestovní náhrady zaměstnanců

Mzdové náklady - školní psycholog, řízení projektu, šablona "doučování"

Náklady na DVPP, zákonné sociální pojištění

Notebooky 20 ks - pro pedagogy

**Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 -
doplňková činnost (v tis. Kč)**

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - doplňková činnost TV 210	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	20	21	105%	0	0
Spotřeba energie celkem	502	40	37	93%	34	39
<i>z toho: elektrická energie</i>		25	23	92%	21	24
<i>z toho: plyn</i>		15	14	93%	13	15
<i>z toho: voda</i>		0	0	0%	0	0
Opravy a udržování	511	10	10	100%	0	0
Cestovné	512	0	0	0%	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	11	11	100%	2	14
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	170	142	84%	134	132
Zákonné sociální pojištění	524	42	42	100%	36	54
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	3	3	100%	3	2
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	36	36	100%	7	0
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		332	302	91%	216	241

Výnosy organizace - doplňková činnost TV 210	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	368	352	96%	323	343
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	0	0	0%	0	0
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		368	352	96%	323	343

Výsledek hospodaření před zdaněním		36	50		107	102
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		36	50		107	102

**Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 -
doplňková činnost (v tis. Kč)**

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - doplňková činnost ZK 211	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	6	6	0%	0	0
Spotřeba energie celkem	502	3	3	100%	4	8
<i>z toho: elektrická energie</i>		3	3	100%	4	5
<i>z toho: plyn</i>		0	0	0%	0	3
<i>z toho: voda</i>		0	0	0%	0	0
Opravy a udržování	511	0	0	0%	0	0
Cestovné	512	0	0	0%	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	10	10	100%	4	16
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	80	67	84%	97	101
Zákonné sociální pojištění	524	0	0	0%	0	0
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	0	0	0%	0	0
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	17	17	0%	0	0
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		116	103	89%	105	125

Výnosy organizace - doplňková činnost ZK 211	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	120	124	103%	156	167
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	0	0	0%	0	0
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		120	124	103%	156	167

Výsledek hospodaření před zdaněním		4	21		51	42
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		4	21		51	42

**Přehled ekonomických výsledků organizace za rok 2018 -
doplňková činnost (v tis. Kč)**

Základní škola Klatovy, Tolstého ▾

Náklady organizace - doplňková činnost ŠJ cizí 220	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Spotřeba materiálu	501	279	277	99%	227	236
Spotřeba energie celkem	502	59	56	95%	52	60
<i>z toho: elektrická energie</i>		26	25	96%	24	31
<i>z toho: plyn</i>		18	16	89%	14	17
<i>z toho: voda</i>		15	15	100%	14	12
Opravy a udržování	511	4	4	100%	1	4
Cestovné	512	0	0	0%	0	0
Náklady na reprezentaci	513	0	0	0%	0	0
Ostatní služby celkem	518	29	29	100%	19	30
<i>z toho: nájemné zřizovateli</i>		0	0	0%	0	0
Mzdové náklady	521	100	95	95%	93	88
Zákonné sociální pojištění	524	32	32	100%	31	30
Zákonné a jiné sociální náklady	525-8	2	2	100%	2	2
Daně a poplatky	531-9	0	0	0%	0	0
Pokuty a penále	541-2	0	0	0%	0	0
Jiné ostatní náklady	543-9	0	0	0%	0	0
Odpisy dlouhodobého majetku	551	0	0	0%	0	0
Ostatní náklady	552-8	0	0	0%	0	0
Finanční náklady	561-9	0	0	0%	0	0
Náklady na transfery	571-5	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové náklady		0	0	0%	0	0
Náklady celkem		505	495	98%	425	450

Výnosy organizace - doplňková činnost ŠJ cizí 220	(účty)	Plán 2018	Skutečnost 2018	% (sk/pl)	Skutečnost 2017	Skutečnost 2016
Výnosy z činnosti	601-649	515	554	108%	478	474
Finanční výnosy	661-669	0	0	0%	0	0
Výnosy z transferů	671-2	0	0	0%	0	0
<i>z toho příspěvek na provoz od zřizovatele</i>	672	0	0	0%	0	0
Vnitropodnikové výnosy		0	0	0%	0	0
Výnosy celkem		515	554	108%	478	474

Výsledek hospodaření před zdaněním		10	59		53	24
Daň z příjmů	591,5					
Výsledek hospodaření po zdanění		10	59		53	24

Doplňující informace k účetní závěrce příspěvkové organizace za rok 2018 (v Kč)

Zásoby	Stav k 1.1.2018	nákup	spotřeba	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Materiál	292 702	2 895 353	2 891 975	296 080	292 702
Výrobky	0	0	0	0	0
Zboží	0	0	0	0	0
Celkem	292 702	2 895 353	2 891 975	296 080	292 702

Obchodní pohledávky	Stav k 1.1.2018			Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Do lhůty splatnosti	199 091			178 827	199 091
Po lhůtě splatnosti	0			0	0
<i>z toho nad 12 měsíců</i>	0			0	0
Tržby - posledních 12 měsíců	0			3 865 964	3 629 666

Obchodní závazky	Stav k 1.1.2018			Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Do lhůty splatnosti	93 416			511 756	93 416
Po lhůtě splatnosti	0			0	0
<i>z toho: nad 12 měsíců</i>	0			0	0

Vyhodnocení závazných ukazatelů příspěvkové organizace za rok 2018 (v Kč)

Plán odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku organizace v roce 2018				
Položka	Pořizovací cena	Oprávky	Zůstatková cena	Roční odpis
Odpisová skupina 1	244 804	59 290	185 514	31 944
Odpisová skupina 2	54 181	15 368	38 813	5 424
Odpisová skupina 3	0			
Odpisová skupina 4	213 296	34 114	179 182	10 680
Odpisová skupina 5	0			
Celkem za rok 2018				48 048

Návrh na finanční vypořádání příspěvkové organizace za rok 2018 (v Kč)

Odvody celkem:	Plán 2018	Skutečnost 2018	Finanční vypořádání
odvod z provozu	0	0	0
odvod z investičního fondu	0	0	0
úhrada nájemného	0	0	0

Příspěvky zřizovatele celkem:	Plán 2018	Skutečnost 2018	Finanční vypořádání
příspěvek na provoz	4 435 000	4 435 000	0
příspěvek do Fondu investic	0	0	0
ostatní účelové příspěvky	14 000	14 000	0

Přehled o výsledku hospodaření příspěvkové organizace k 31.12.2018

Hospodářský výsledek	Plán 2018	Skutečnost 2018
- z hlavní činnosti	0,00	-42 829,60
- z hospodářské činnosti	50 000,00	130 350,64
Celkem (dle Výkazu zisku a ztráty)	50 000,00	87 521,04
- položky upravující HV	0,00	0,00
Upravený hospodářský výsledek k rozdělení do fondů	0,00	87 521,04

Návrh na krytí zhoršeného výsledku hospodaření organizace k 31.12.2018

Ztráta z hospodaření celkem	Plán 2018	Skutečnost 2018
<i>v tom krytí ztráty:</i>		
- na vrub zůstatku rez. fondu organizace	0	0
- z rozpočtu zřizovatele	0	0
- úhradou jiným způsobem	0	0

Návrh na rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření organizace k 31.12.2018

Ukazatel	Stav k 31.12.2018	Příděl ze ZVH	Stav fondu po přídělu
Rezervní fond	776 329,09	87 521,04	863 850,13
Fond odměn	244 102,00	0,00	244 102,00
Investiční fond	48 048,00	0,00	48 048,00
Fond kulturních a sociálních potřeb	227 983,34	0,00	227 983,34
Celkem přiděly		87 521,04	1 383 983,47

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

IČ

49207440

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

Tolstého 765
339 01 Klatovy

IČ: 49207440

Označ .	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM		16 824 590,47	9 427 654,69	7 396 935,78	5 662 082,78
A.	Stálá aktiva		9 831 163,92	9 427 654,69	403 509,23	281 310,23
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		210 949,80	210 949,80	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	210 949,80	210 949,80	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		9 620 214,12	9 216 704,89	403 509,23	281 310,23
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	213 296,23	34 114,00	179 182,23	189 862,23
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 315 456,60	1 091 129,60	224 327,00	91 448,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	8 091 461,29	8 091 461,29	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00

Označ	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		6 993 426,55	0,00	6 993 426,55	5 380 772,55
I.	Zásoby		296 079,66	0,00	296 079,66	292 701,72
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	296 079,66	0,00	296 079,66	292 701,72
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Krátkodobé pohledávky		1 323 265,68	0,00	1 323 265,68	552 483,31
1.	Odebíratelé	311	868,50	0,00	868,50	2 316,50
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	55 200,00	0,00	55 200,00	64 500,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	177 858,00	0,00	177 858,00	196 774,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	145 002,15	0,00	145 002,15	137 133,00
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	934 693,03	0,00	934 693,03	142 236,81
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	9 644,00	0,00	9 644,00	9 523,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 374 081,21	0,00	5 374 081,21	4 535 587,52
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ .	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	5 169 291,23	0,00	5 169 291,23	4 283 606,22
10.	Běžný účet FKSP	243	185 254,98	0,00	185 254,98	237 879,30
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	19 535,00	0,00	19 535,00	14 102,00
			0,00	0,00	0,00	0,00

Označ	Název položky b	Účet c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM		7 396 935,78	5 662 082,78
C.	Vlastní kapitál		1 774 138,55	1 731 413,51
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		-84 653,89	-486 912,11
1.	Jmění účetní jednotky	401	4 750 174,67	4 347 916,45
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-2 876 719,47	-2 876 719,47
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	-1 958 109,09	-1 958 109,09
II.	Fondy účetní jednotky		1 771 271,40	2 077 139,52
1.	Fond odměn	411	244 102,00	244 102,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	227 983,34	272 779,34
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	776 329,09	671 193,02
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	474 808,97	754 868,19
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	48 048,00	134 196,97
III.	Výsledek hospodaření		87 521,04	141 186,10
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		87 521,04	141 186,10
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D.	Cizí zdroje		5 622 797,23	3 930 669,27
I.	Rezervy		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
II.	Dlouhodobé závazky		1 495 175,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 495 175,00	0,00
III.	Krátkodobé závazky		4 127 622,23	3 930 669,27
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	511 756,23	93 419,27
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	539 811,00	505 664,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	1 668 789,00	1 409 681,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12.	Sociální zabezpečení	336	666 854,00	545 983,00
13.	Zdravotní pojištění	337	286 309,00	234 354,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00

Označ .	Název položky b	Účet c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	252 832,00	196 538,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	155 721,00	897 105,00
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	15 550,00	17 925,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	30 000,00	30 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00

Sestaveno dne: 23.1.2019

Právní forma účetní jednotky:

Předmět podnikání účetní jednotky:

Podpisový záznam :

Výčet položek
podle vyhlášky č. 410/2009 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

IČ

49207440

Název, sídlo, právní forma
a předmět činnosti účetní jednotky

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

Tolstého 765
339 01 Klatovy

IČ: 49207440

Označ	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
A.	NÁKLADY CELKEM		38 144 807,59	899 647,36	33 050 195,34	745 840,63
I.	Náklady z činnosti		38 144 807,59	899 647,36	33 050 195,34	745 840,63
1.	Spotřeba materiálu	501	3 676 696,01	304 272,90	3 273 762,49	227 002,96
2.	Spotřeba energie	502	1 196 832,43	96 122,57	1 120 245,92	90 224,79
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	1 196 281,99	13 844,93	1 242 751,16	1 085,00
9.	Cestovné	512	49 271,00	0,00	49 483,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	10 421,00	0,00	14 847,83	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	851 562,62	49 361,51	700 294,65	24 950,40
13.	Mzdové náklady	521	21 907 707,00	303 903,00	18 832 204,00	324 024,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	7 328 120,21	73 729,79	6 308 638,75	67 140,25
15.	Jiné sociální pojištění	525	87 274,94	965,60	74 884,05	713,75
16.	Zákonné sociální náklady	527	830 045,24	4 337,06	452 169,53	3 949,48
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	48 048,00	0,00	31 020,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	793 875,48	53 110,00	850 120,97	6 750,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	168 671,67	0,00	99 772,99	0,00
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ .	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí n	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Označ.	Název položky b	Účet c	Běžné účetní období		Minulé úč. období	
			Hlavní činnost 1	Hosp. činnost 2	Hlavní činnost 3	Hosp. činnost 4
B.	VÝNOSY CELKEM		38 101 977,99	1 029 998,00	32 980 511,07	956 711,00
I.	Výnosy z činnosti		2 835 966,15	1 029 998,00	2 686 569,80	956 711,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 834 990,00	682 285,00	2 676 455,00	633 600,50
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	333 713,00	0,00	319 610,50
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného ma	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majet	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	10 000,00	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	976,15	14 000,00	114,80	3 500,00
II.	Finanční výnosy		559,62	0,00	513,46	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	559,62	0,00	513,46	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Výnosy z transferů		35 265 452,22	0,00	30 293 427,81	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z tr	672	35 265 452,22	0,00	30 293 427,81	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		-42 829,60	130 350,64	-69 684,27	210 870,37
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		-42 829,60	130 350,64	-69 684,27	210 870,37

Sestaveno dne: 23.1.2019

Podpisový záznam:

Příloha č. 5 - Příloha**Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440****sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)****A.1. - A.3. Textové přílohy****A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)**

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb.

A.3 Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu, o zásobách potravin účtuje způsobem A, o zásobách čistících prostředků účtuje způsobem B, majetek odpisuje dle schváleného odpisového plánu, časově rozlišuje náklady a výnosy, vede odděleně náklady a výnosy pro hlavní a doplňkovou činnost. Účetní jednotka není plátcem DPH.

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765, PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo položky	Název položky	Běžné období	Minulé období
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky	2388066.12	2358053.66
P.I.1.	901 Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	3267.00	0.00
P.I.2.	902 Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	2384799.12	2358053.66
P.I.3.	905 Vyřazené pohledávky	0.00	0.00
P.I.4.	906 Vyřazené závazky	0.00	0.00
P.I.5.	909 Ostatní majetek	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.II.1.	911 Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.II.2.	912 Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.II.3.	913 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.II.4.	914 Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.II.5.	915 Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
P.II.6.	916 Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.1.	921 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.2.	922 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	0.00	0.00
P.III.3.	923 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.III.4.	924 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.III.5.	925 Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P.III.6.	926 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky	1500.00	1500.00
P.IV.1.	931 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.IV.2.	932 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.IV.3.	933 Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
P.IV.4.	934 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	0.00	0.00
P.IV.5.	939 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	0.00	0.00
P.IV.6.	941 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	1500.00	1500.00
P.IV.7.	942 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
P.IV.8.	943 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	0.00	0.00
P.IV.9.	944 Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
P.IV.10.	945 Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	0.00	0.00
P.IV.11.	947 Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.IV.12.	948 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.V.1.	951 Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.V.2.	952 Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	0.00	0.00
P.V.3.	953 Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.V.4.	954 Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	0.00	0.00
P.V.5.	955 Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	0.00	0.00
P.V.6.	956 Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	0.00	0.00
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	82930472.11	82930472.11
P.VI.1.	961 Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
P.VI.2.	962 Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	0.00	0.00
P.VI.3.	963 Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
P.VI.4.	964 Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	0.00	0.00
P.VI.5.	965 Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	0.00	0.00
P.VI.6.	966 Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	82930472.11	82930472.11
P.VI.7.	967 Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P.VI.8.	968 Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	0.00	0.00
P.VII.	Další podmíněné závazky	0.00	0.00
P.VII.1.	971 Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.VII.2.	972 Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	0.00	0.00
P.VII.3.	973 Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
P.VII.4.	974 Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	0.00	0.00
P.VII.5.	975 Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
P.VII.6.	976 Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	0.00	0.00
P.VII.7.	978 Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
P.VII.8.	979 Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	0.00	0.00
P.VII.9.	981 Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
P.VII.10.	982 Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	0.00	0.00
P.VII.11.	983 Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
P.VII.12.	984 Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	0.00	0.00
P.VII.13.	985 Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.VII.14.	986 Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	0.00	0.00
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	0.00	0.00
P.VIII.1.	991 Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
P.VIII.2.	992 Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	0.00	0.00
P.VIII.3.	993 Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
P.VIII.4.	994 Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	0.00	0.00
P.VIII.5.	999 Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	-80540905.99	-80570918.45

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.5. - A.6. Textové přílohy**A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)**

Nejsme zapsáni v obchodním ani v žádném jiném veřejném rejstříku.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Nenastaly žádné významné skutečnosti mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.

B.1. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)****B.3 Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)**

0.00

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1. Jmění účetní jednotky a C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Číslo	Název	Stav k
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0.00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0.00

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy (TEXT)	K položce
	Bez komentáře	C.1.7.

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)	K položce
	Bez komentáře	A.

Příloha č. 5 - Příloha		
Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440		
sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka číslo	Název		Stav k
A.I.	412 - FKSP	Počáteční stav fondu k 1. 1.	272779.34
A.II.	412 - FKSP	Tvorba fondu	436547.20
A.II.1.	412 - FKSP	Základní příděl	436547.20
A.II.2.	412 - FKSP	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
A.II.3.	412 - FKSP	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
A.II.4.	412 - FKSP	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
A.II.5.	412 - FKSP	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	412 - FKSP	Čerpání fondu	481343.20
A.III.1.	412 - FKSP	Půjčky na bytové účely	0.00
A.III.2.	412 - FKSP	Stravování	0.00
A.III.3.	412 - FKSP	Rekreace	321743.00
A.III.4.	412 - FKSP	Kultura, tělovýchova a sport	57784.20
A.III.5.	412 - FKSP	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
A.III.6.	412 - FKSP	Poskytnuté peněžní dary	2000.00
A.III.7.	412 - FKSP	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
A.III.8.	412 - FKSP	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
A.III.9.	412 - FKSP	Ostatní užití fondu	99816.00
A.IV.	412 - FKSP	Konečný stav fondu	227983.34
D.I.	413.4 - REZ.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	1426061.21
D.II.	413.4 - REZ.	Tvorba fondu	615995.07
D.II.1.	413.4 - REZ.	Zlepšený výsledek hospodaření	141186.10
D.II.2.	413.4 - REZ.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	474808.97
D.II.3.	413.4 - REZ.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
D.II.4.	413.4 - REZ.	Peněžní dary - účelové	0.00
D.II.5.	413.4 - REZ.	Peněžní dary - neúčelové	0.00
D.II.6.	413.4 - REZ.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	413.4 - REZ.	Čerpání fondu	790918.22
D.III.1.	413.4 - REZ.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
D.III.2.	413.4 - REZ.	Úhrada sankcí	0.00
D.III.3.	413.4 - REZ.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	36050.03
D.III.4.	413.4 - REZ.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
D.III.5.	413.4 - REZ.	Ostatní čerpání	754868.19
D.IV.	413.4 - REZ.	Konečný stav fondu	1251138.06
F.I.	416 - INV.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	134196.97
F.II.	416 - INV.	Tvorba fondu	84098.03
F.II.1.	416 - INV.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	48048.00
F.II.2.	416 - INV.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
F.II.3.	416 - INV.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
F.II.4.	416 - INV.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
F.II.5.	416 - INV.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
F.II.6.	416 - INV.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
F.II.7.	416 - INV.	Převody z rezervního fondu	36050.03
F.III.	416 - INV.	Čerpání fondu	170247.00
F.III.1.	416 - INV.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	170247.00
F.III.2.	416 - INV.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
F.III.3.	416 - INV.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0.00
F.III.4.	416 - INV.	Navyšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	416 - INV.	Konečný stav fondu	48048.00

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Doplňující informace k položce A.II.**Stavby**

Číslo položky	Název položky	Období běžné brutto	Období běžné korekce	Období běžné netto	Období minulé
G.	Stavby	213296.23	34114.00	179182.23	189862.23
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	213296.23	34114.00	179182.23	189862.23

Pozemky

Číslo položky	Název položky	Období běžné brutto	Období běžné korekce	Období běžné netto	Období minulé
H.	Pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.4.	Zastavěná plocha	0.00	0.00	0.00	0.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo	Název	Účet	Běžné období	Minulé období
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	564	0.00	0.00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00

Příloha č. 5 - Příloha

Základní škola Klatovy, Tolstého 765 , PO, IČ: 49207440

sestavená k 2018-12-31 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Číslo	Název	Účet	Běžné období	Minulé období
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	664	0.00	0.00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0.00	0.00

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

Základní škola Klatovy, Tolstého 765

IČ: 492 07 440

Datum zpracování: 23. 1. 2019

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky, ve znění pozdějších předpisů a vnitřní Směrnice k inventarizaci.

Inventarizační činnosti:

1.1 Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracováván a vydán ředitelem příspěvkové organizace. Inventarizační komise postupovaly v souladu s výše uvedenou vyhláškou a vnitřní směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Termíny inventur byly dodrženy.

1.2 Proškolení členů inventarizační komise

Členové inventarizačních komisí byli před zahájením prací na inventurách proškoleni dne 16. 10. 2018. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou s podpisovými vzory. Současně byli všichni seznámeni i se zásadami dodržování bezpečnosti práce.

1.3 Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnosti zaměstnanců

Osoby pověřené odpovědností za provedení inventarizace a osoby určené ke zjištění skutečnosti byly ke stanoveným úkolům odborně i jinak způsobilé. Majetek, jehož skutečnost byla ověřena fyzickým způsobem, byl k inventuře řádně připraven. V případě pohledávek, závazků a majetku nehmotného byl skutečný stav zjišťován dokladovou inventurou.

2. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům

Inventarizace proběhla řádně. U inventur byli vždy členové komise a osoby odpovědné za majetek příspěvkové organizace. Majetek je jednoznačně identifikovatelný prostřednictvím používaných inventárních čísel. Inventarizace zjistila skutečný stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek, které jsou zaznamenány v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku, závazků a ostatních inventarizačních položek k datu provedení inventury. V souvislosti s prováděním a výsledkem nebyla přijata žádná opatření.

3. Informace o inventarizačních a zúčtovaných rozdílech

Inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2018.

Pro provedení inventarizace majetku a závazků, jiných aktiv, jiných pasiv a skutečností zaúčtovaných na podrozvahových účtech byly zřízeny inventarizační komise ve složení:

Ústřední inventarizační komise

Předseda komise: Mgr. Vladimír Čejka

Člen komise: Ing. Šárka Kollerová

Člen komise: Ing. Ilona Matysová.....

Člen komise: Mgr. Miroslav Johánek

Osoba odpovědná za provedení inventarizace:

Mgr. Vítězslav Šklebený.....

Datum zahájení inventarizace: 23. 10. 2018

Datum ukončení inventarizace: 31. 12. 2018

Rekapitulace zůstatku inventarizovaných účtů v tabulkové podobě s uvedením čísla a názvu účtu a účetního stavu k 31. 12. 2018 je přílohou této inventarizační zprávy.

Mgr. Vladimír Čejka
předseda ústřední inventarizační komise

Příloha k závěrečné zprávě o provedené inventarizaci majetku a závazků k 31. 12. 2018

Majetek	018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	210 949,80	SW do 60 tis. Kč pořizovací ceny
	021	Stavby	213 296,23	přístřešek, tech.zhodnocení plochy
	022	Dlouhodobý hmotný majetek	1 315 456,60	stroje a zařízení
	028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	8 091 461,29	majetek do 40 tis. Kč pořizovací ceny
Zásoby	112	Zásoby	296 079,66	potraviny, čisticí prostředky
Bankovní účty, hotovost	241	Běžný účet	5 169 291,23	
	243	Běžný účet FKSP	185 254,98	
	261	Pokladna	19 535,00	
Krátkodobé pohledávky	311	Odběratelé	868,50	neuhrazené faktury vydané
	314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55 200,00	zálohy vodné, ubytování na LVZ 2
	315	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	177 858,00	neuhrazené stravné
	377	Ostatní krátkodobé pohledávky	9 644,00	pohledávka BUS žáci
	381	Náklady příštích období	145 002,15	předplatné časopisů, odvoz odpadu a služby na 2019
	388	Dohadné účty aktivní	934 693,03	zúčtování dohadné položky na náklady OP VVV
Krátkodobé závazky	321	Dodavatelé	511 756,23	neuhrazené faktury přijaté
	324	Krátkodobé přijaté zálohy	539 811,00	přijatá jistina stravné, zálohy na LVZ 1-2
	331	Zaměstnanci	1 668 789,00	nevypáčené dobírky
	336	Sociální pojištění	666 854,00	odvody z mezd
	337	Zdravotní pojištění	286 309,00	odvody z mezd
	342	Jiné přímé daně	252 832,00	odvody z mezd
	374	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	155 721,00	přijatá záloha na dotaci ze SR - ve výši vratky
	384	Výnosy příštích období	15 550,00	školné placené předem
	389	Dohadné účty pasivní	30 000,00	dohadná položka vodné