



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2021**

IČO: **75015188**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Velké Svatoňovice, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2021

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Velké Svatoňovice 198**
 obec **Velké Svatoňovice**
 PSČ, pošta **542 35 Velké Svatoňovice**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Velké Svatoňovice 198**
 obec **Velké Svatoňovice**
 PSČ, pošta **542 35 Velké Svatoňovice**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **75015188**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Obec Velké Svatoňovice**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní a základní školní výchova a vzdělávání**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **499 882 565**
 fax
 e-mail **zakladniskolavs@seznam.cz**
 WWW stránky **skola.velkesvatonovice.cz**

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Květoslava Blažková
 Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Eva Hrabová
 Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2022, 15h35m15s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst. 3 zákona č. 563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1. 1. 2010).

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání).

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | 612 937,97 | 609 459,53 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 612 937,97 | 609 459,53 |
| 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 | | |

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|-------------------|---------------|------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 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 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | | |
| P.VII. Další podmíněné závazky | | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | | | |
| 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 | 612 937,97 | 609 459,53 |

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

Organizace je zapsána v Obchodním rejstříku od 2.5.2003, spisová značka Pr 322 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 6).

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond organizace není ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 8).

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplnující 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 | 60 924,00 | 60 924,00 |

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Údaje se organizace netýkají.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

0.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|----------------------|
| A. | Účetní jednotka podle zřizovací listiny hospodaří s majetkem zřizovatele a majetkem získaným vlastní činností. Ke dni účetní závěrky neneviduje organizace majetek získaný vlastní činností. Veškerý objem majetku vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele. | 14 095 177,13 |

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|----------------|--|---------------------|
| B.IV.2. | K datu účetní závěrky obdržela účetní jednotka následující dotace: Příspěvek na činnost z rozpočtu zřizovatele ve výši 1 483 017,38 Kč , dotaci od zřizovatele na TZ majetku ve výši 60.924,- Kč, dotaci na přímé náklady na vzdělávání (UZ 33353) 5 027 603 ,- Kč (1-12) z toho dotaci - doučování ve výši 3 108,- Kč, dotaci Moderní školka - chůva (33063) čerpáno ve výši 368 151,47 Kč, / celkový objem zúčtovaných dotací ke dni účetní závěrky činil 6 939 695,85 Kč. | 6 939 695,85 |

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

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

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

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

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

| Číslo | Název | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------|---------------------|
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | | 83 073,88 |
| A.II. | Tvorba fondu | | 78 454,76 |
| | 1. Základní příděl | | 78 454,76 |
| | 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 | | 130 735,00 |
| | 1. Půjčky na bytové účely | | |
| | 2. Stravování | | 20 540,00 |
| | 3. Rekreace | | 9 000,00 |
| | 4. Kultura, tělovýchova a sport | | 13 988,00 |
| | 5. Sociální výpomoci a půjčky | | |
| | 6. Poskytnuté peněžní dary | | 2 000,00 |
| | 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | | 55 800,00 |
| | 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | | |
| | 9. Ostatní užití fondu | | 29 407,00 |
| A.IV. | Konečný stav fondu | | 30 793,64 |

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. | | 652 027,83 |
| D.II. | Tvorba fondu | | 190 443,18 |
| | 1. Zlepšený výsledek hospodaření | | 162 443,18 |
| | 2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | | |
| | 3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv | | |
| | 4. Peněžní dary - účelové | | 28 000,00 |
| | 5. Peněžní dary - neúčelové | | |
| | 6. Ostatní tvorba | | |
| D.III. | Čerpání fondu | | 496 387,51 |
| | 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 | | 496 387,51 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | | 346 083,50 |

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. | | |
| F.II. | Tvorba fondu | | 111 121,00 |
| | 1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu | | 111 121,00 |
| | 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 | | 111 121,00 |
| | 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 | | 111 121,00 |
| | 4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost | | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | | |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 11 054 047,00 | 2 700 731,00 | 8 353 316,00 | 8 483 590,00 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 10 400 833,00 | 2 448 235,00 | 7 952 598,00 | 8 070 457,00 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 86 918,00 | 71 098,00 | 15 820,00 | 16 907,00 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | 250 985,00 | 129 024,00 | 121 961,00 | 126 982,00 |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | 315 311,00 | 52 374,00 | 262 937,00 | 269 244,00 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|-----------------------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 121 780,00 | | 121 780,00 | 121 780,00 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 102 640,00 | | 102 640,00 | 102 640,00 |
| H.4. | Zastavěná plocha | 19 140,00 | | 19 140,00 | 19 140,00 |
| 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 | | |

* Konec sestavy *