

**R O Z V A H A**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Základní škola a Mateřská škola Velká Polom, příspěvková organizace; IČO 75026970; Opavská 350, 747 64 Velká Polom

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti: Základní, přeškolní a mimoškolní vzdělávání, činnost školní jídelny, závodní stravování.

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 28.1.2019 v 11:02

| Název položky   | SU      | 1                    | 2                   | 3                   | 4                   |
|---|---------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   |         | ÚČETNÍ OBDOBÍ        |                     |                     |                     |
|   |         | BĚŽNÉ                |                     |                     | MINULÉ              |
| BRUTTO  | KOREKCE | NETTO                |                     |                     |                     |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>  |         | <b>16 766 681,44</b> | <b>9 274 906,09</b> | <b>7 491 775,35</b> | <b>6 610 969,73</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                                      |         | <b>9 619 331,54</b>  | <b>9 274 906,09</b> | <b>344 425,45</b>   | <b>412 628,47</b>   |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                       |         | <b>369 293,28</b>    | <b>369 293,28</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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     | 369 293,28           | 369 293,28          |                     |                     |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                      | 019     |                      |                     |                     |                     |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                  | 041     |                      |                     |                     |                     |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek         | 051     |                      |                     |                     |                     |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji             | 035     |                      |                     |                     |                     |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>                        |         | <b>9 250 038,26</b>  | <b>8 905 612,81</b> | <b>344 425,45</b>   | <b>412 628,47</b>   |
| 1. Pozemky  | 031     |                      |                     |                     |                     |
| 2. Kulturní předměty  | 032     |                      |                     |                     |                     |
| 3. Stavby   | 021     | 80 041,50            | 80 041,50           |                     | 17 808,50           |
| 4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí | 022     | 1 446 374,80         | 1 112 599,35        | 333 775,45          | 384 169,97          |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů                       | 025     |                      |                     |                     |                     |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek                         | 028     | 7 712 971,96         | 7 712 971,96        |                     |                     |
| 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                        | 029     |                      |                     |                     |                     |
| 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                    | 042     | 10 650,00            |                     | 10 650,00           | 10 650,00           |
| 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek           | 052     |                      |                     |                     |                     |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji              | 036     |                      |                     |                     |                     |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>                     |         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 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. Dlouhodobé pohledávky</b>                            |         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé         | 462     |                      |                     |                     |                     |
| 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů               | 464     |                      |                     |                     |                     |
| 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy                             | 465     |                      |                     |                     |                     |
| 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky                            | 469     |                      |                     |                     |                     |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                | 471     |                      |                     |                     |                     |
| <b>B. Oběžná aktiva</b>                                     |         | <b>7 147 349,90</b>  | <b>0,00</b>         | <b>7 147 349,90</b> | <b>6 198 341,26</b> |
| <b>I. Zásoby</b>  |         | <b>180 192,46</b>    | <b>0,00</b>         | <b>180 192,46</b>   | <b>204 671,45</b>   |
| 1. Pořízení materiálu                                       | 111     |                      |                     |                     |                     |
| 2. Materiál na skladě                                       | 112     | 180 192,46           |                     | 180 192,46          | 204 671,45          |
| 3. Materiál na cestě  | 119     |                      |                     |                     |                     |
| 4. Nedokončená výroba                                       | 121     |                      |                     |                     |                     |
| 5. Polotovary vlastní výroby                                | 122     |                      |                     |                     |                     |
| 6. Výrobky  | 123     |                      |                     |                     |                     |
| 7. Pořízení zboží   | 131     |                      |                     |                     |                     |
| 8. Zboží na skladě  | 132     |                      |                     |                     |                     |
| 9. Zboží na cestě   | 138     |                      |                     |                     |                     |
| 10. Ostatní zásoby  | 139     |                      |                     |                     |                     |
| <b>II. Krátkodobé pohledávky</b>                            |         | <b>2 271 409,66</b>  | <b>0,00</b>         | <b>2 271 409,66</b> | <b>795 258,59</b>   |

|  |     |                     |             |                     |                     |
|--|-----|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 1. Odběratelé  | 311 | 28 141,00           |             | 28 141,00           | 44 415,00           |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy                          | 314 | 410 072,86          |             | 410 072,86          | 246 349,30          |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti                     | 315 |                     |             |                     |                     |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé      | 316 |                     |             |                     |                     |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci                             | 335 |                     |             |                     |                     |
| 10. Sociální zabezpečení                                 | 336 |                     |             |                     |                     |
| 11. Zdravotní pojištění                                  | 337 |                     |             |                     |                     |
| 12. Důchodové spoření                                    | 338 |                     |             |                     |                     |
| 13. Daň z příjmů   | 341 |                     |             |                     |                     |
| 14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění    | 342 |                     |             |                     |                     |
| 15. Daň z přidané hodnoty                                | 343 |                     |             |                     |                     |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce  | 344 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi | 346 |                     |             |                     |                     |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi   | 348 |                     |             |                     |                     |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery            | 373 |                     |             |                     |                     |
| 30. Náklady příštích období                              | 381 | 57 818,00           |             | 57 818,00           | 44 543,29           |
| 31. Příjmy příštích období                               | 385 |                     |             |                     |                     |
| 32. Dohadné účty aktivní                                 | 388 | 1 775 377,80        |             | 1 775 377,80        | 459 951,00          |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky                        | 377 |                     |             |                     |                     |
| <b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>                  |     | <b>4 695 747,78</b> | <b>0,00</b> | <b>4 695 747,78</b> | <b>5 198 411,22</b> |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování                  | 251 |                     |             |                     |                     |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování                    | 253 |                     |             |                     |                     |
| 3. Jiné cenné papíry                                     | 256 |                     |             |                     |                     |
| 4. Termínované vklady krátkodobé                         | 244 |                     |             |                     |                     |
| 5. Jiné běžné účty                                       | 245 |                     |             |                     |                     |
| 9. Běžný účet  | 241 | 4 407 237,74        |             | 4 407 237,74        | 5 035 846,68        |
| 10. Běžný účet FKSP                                      | 243 | 272 161,04          |             | 272 161,04          | 150 355,54          |
| 15. Ceniny   | 263 |                     |             |                     |                     |
| 16. Peníze na cestě                                      | 262 |                     |             |                     |                     |
| 17. Pokladna   | 261 | 16 349,00           |             | 16 349,00           | 12 209,00           |

| Název položky   | SU  | 1                   | 2                   |
|---|-----|---------------------|---------------------|
|   |     | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                     |
|   |     | BĚŽNÉ               | MINULÉ              |
| <b>PASIVA CELKEM</b>  |     | <b>7 491 775,35</b> | <b>6 610 969,73</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                                   |     | <b>2 106 923,67</b> | <b>1 641 901,69</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>        |     | <b>344 425,45</b>   | <b>401 978,47</b>   |
| 1. Jmění účetní jednotky                                    | 401 | 344 425,45          | 401 978,47          |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403 |                     |                     |
| 4. Kurzové rozdíly  | 405 |                     |                     |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406 |                     |                     |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407 |                     |                     |
| 7. Opravy předcházejících účetních období                   | 408 |                     |                     |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                            |     | <b>1 414 671,74</b> | <b>1 142 746,92</b> |
| 1. Fond odměn   | 411 | 50 321,00           | 50 321,00           |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412 | 284 539,04          | 195 807,54          |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 767 826,05          | 670 649,75          |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414 | 28 233,60           | 52 769,60           |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416 | 283 752,05          | 173 199,03          |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                            |     | <b>347 826,48</b>   | <b>97 176,30</b>    |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období             |     | 347 826,48          | 97 176,30           |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431 |                     |                     |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432 |                     |                     |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                       |     | <b>5 384 851,68</b> | <b>4 969 068,04</b> |
| <b>I. Rezervy</b>   |     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| 1. Rezervy  | 441 |                     |                     |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                               |     | <b>1 674 947,21</b> | <b>1 092 679,61</b> |
| 1. Dlouhodobé úvěry   | 451 |                     |                     |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452 |                     |                     |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455 |                     |                     |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459 |                     |                     |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472 | 1 674 947,21        | 1 092 679,61        |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                              |     | <b>3 709 904,47</b> | <b>3 876 388,43</b> |
| 1. Krátkodobé úvěry   | 281 |                     |                     |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289 |                     |                     |
| 5. Dodavatelé   | 321 |                     |                     |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324 | 303 591,00          | 332 744,00          |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326 |                     |                     |
| 10. Zaměstnanci   | 331 | 1 611 728,00        | 1 721 897,00        |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům                          | 333 |                     |                     |
| 12. Sociální zabezpečení                                    | 336 | 645 869,00          | 715 316,00          |
| 13. Zdravotní pojištění                                     | 337 | 277 209,00          | 306 586,00          |
| 14. Důchodové spoření                                       | 338 |                     |                     |
| 15. Daň z příjmů  | 341 |                     |                     |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění       | 342 | 234 998,00          | 285 464,00          |
| 17. Daň z přidané hodnoty                                   | 343 | 15 021,00           | 86 531,00           |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce          | 345 |                     |                     |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím         | 347 |                     |                     |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím           | 349 |                     |                     |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                  | 374 | 67 665,20           | 68 784,19           |
| 35. Výdaje příštích období                                  | 383 | 60 197,27           | 41 288,24           |
| 36. Výnosy příštích období                                  | 384 | 8 025,00            | 3 125,00            |
| 37. Dohadné účty pasivní                                    | 389 | 455 830,00          | 288 570,00          |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky                              | 378 | 29 771,00           | 26 083,00           |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ**

výkaz : **ROZVAHA (Balance)**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: M:\01\Sestavy\2018\V060-201812K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

|                 |  |
|-----------------|--|
| <b>75026970</b> | <b>Základní škola a Mateřská škola Velká Polom, příspěvková organizace</b> |
|-----------------|--|

| <b>ROZDÍLY</b> |                   |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|
|                | Stav k 31.12.2018 | Stav k 31.12.2017 |
| Aktiva celkem  | 7 491 775,35      | 6 610 969,73      |
| Pasiva celkem  | 7 491 775,35      | 6 610 969,73      |
| Rozdíl         | 0,00              | 0,00              |