

ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 70999180

Název: Základní škola Boženy Němcové 2 - příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Boženy Němcové 2
 obec Opava
 PSČ, pošta 74601

Místo podnikání

ulice, č.p. Boženy Němcové 2
 obec Opava
 PSČ, pošta 74601

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70999180
 právní forma příspěvková organizace
 zřizovatel Statutární město Opava

Předmět podnikání

hlavní činnost školní výchova a vzdělávání
 vedlejší činnost
 CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon 553713124
 fax 553713124
 e-mail zsbm@zsbm.opava.cz
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA
 Boženy Němcové 2
 příspěvková organizace
 Boženy Němcové 2, 746 01 OPAVA
 IČO: 70 999 180 -3-
 tel./fax: 553 713 124

Osoba odpovědná za účetnictví

Silvie Křížová, účetní školy
 Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ivana Lexová, ředitelka školy
 Podpisový záznam statutárního
 orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.02.2014, 13h33m26s

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | |
|----------------------|--|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Běžné | | Minulé | |
| | | | Brutto | Korekce | | Netto |
| AKTIVA CELKEM | | | 30 608 369,23 | 14 740 847,41 | 15 867 521,82 | 15 832 746,31 |
| A. | Stálá aktiva | | 26 026 222,11 | 14 740 847,41 | 11 285 374,70 | 11 495 056,70 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | 249 884,70 | 188 384,70 | 61 500,00 | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | 72 599,00 | 11 099,00 | 61 500,00 | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 151 941,70 | 151 941,70 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 25 344,00 | 25 344,00 | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku | 044 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 25 776 337,41 | 14 552 462,71 | 11 223 874,70 | 11 495 056,70 |
| 1. | Pozemky | 031 | 3 471 520,00 | | 3 471 520,00 | 3 471 520,00 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 17 545 023,00 | 9 902 442,00 | 7 642 581,00 | 7 865 477,00 |
| 4. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 022 | 575 002,80 | 465 229,10 | 109 773,70 | 158 059,70 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 4 184 791,61 | 4 184 791,61 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | | | | |
| 9. | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku | 045 | | | | |
| 10. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 468 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | |
|------------------|---|--------------------|---------------------|---------|---------------------|
| | | | Běžné | | Minulé |
| | | | Brutto | Korekce | |
| 7. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | |
| B. | Oběžná aktiva | | 4 582 147,12 | | 4 582 147,12 |
| I. | Zásoby | | | | |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | | | |
| 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 | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | | 2 177 815,90 | | 2 177 815,90 |
| 1. | Odběratelé | 311 | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 500,00 | | 500,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | |
| 10. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | |
| 11. | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění | 336 | | | |
| 12. | Daň z příjmů | 341 | | | |
| 13. | Jiné přímé daně | 342 | | | |
| 14. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | |
| 15. | Jiné daně a poplatky | 344 | | | |
| 16. | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | | | |
| 18. | Pohledávky za účastníky sdružení | 351 | | | |
| 23. | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 371 | | | |
| 24. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | |
| 25. | Náklady příštích období | 381 | 40 639,60 | | 40 639,60 |
| 26. | Příjmy příštích období | 385 | 382,00 | | 382,00 |
| 27. | Dohadné účty aktivní | 388 | 2 136 294,30 | | 2 136 294,30 |
| 28. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 2 404 331,22 | | 2 404 331,22 |
| 1. | Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | |
| 2. | Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | | | Minulé |
|------------------|-------------------------------|--------------------|--------------|---------|--------------|--------------|
| | | | Běžné | | | |
| | | | Brutto | Korekce | Netto | |
| 3. | Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. | Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. | Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. | Běžný účet | 241 | 2 262 757,24 | | 2 262 757,24 | 2 756 532,83 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 141 297,58 | | 141 297,58 | 119 616,58 |
| 15. | Ceniny | 263 | 276,40 | | 276,40 | 351,20 |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|----------------------|---|--------------------|----------------------|----------------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| PASIVA CELKEM | | | 15 867 521,82 | 15 832 746,31 |
| C. | Vlastní kapitál | | 11 879 396,82 | 11 934 321,91 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 11 285 373,30 | 11 495 055,30 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 11 326 339,30 | 11 495 055,30 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | | |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | 40 966,00- | |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. | Opravy minulých období | 408 | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 555 349,63 | 400 305,73 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 141 297,58 | 116 087,58 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 13 049,45 | 73 436,55 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 94 647,19 | 9 647,19 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, investiční fond | 416 | 305 355,41 | 200 134,41 |
| 6. | Ostatní fondy | 419 | | |
| III. | Výsledek hospodaření | | 38 673,89 | 38 960,88 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | 493 | 38 673,89 | 38 960,88 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření minulých účetních období | 432 | | |
| D. | Cizí zdroje | | 3 988 125,00 | 3 898 424,40 |
| I. | Rezervy | | | |
| 1. | Rezervy | 441 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | | 2 195 671,00 | 2 195 671,00 |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 458 | | |
| 8. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 9. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 2 195 671,00 | 2 195 671,00 |
| III. | Krátkodobé závazky | | 1 792 454,00 | 1 702 753,40 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | | |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 75 000,00 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Období | |
|------------------|--|--------------------|------------|------------|
| | | | Běžné | Minulé |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 13. | Zaměstnanci | 331 | 912 837,00 | 891 797,00 |
| 14. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 15. | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 336 | 513 344,00 | 461 466,00 |
| 16. | Daň z příjmů | 341 | | |
| 17. | Jiné přímé daně | 342 | 127 094,00 | 120 800,00 |
| 18. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 19. | Jiné daně a poplatky | 344 | | |
| 20. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 21. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 22. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 23. | Závazky k účastníkům sdružení | 352 | | |
| 29. | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 372 | | |
| 30. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | 55 920,00 |
| 31. | Výdaje příštích období | 383 | 154 405,00 | 165 938,40 |
| 32. | Výnosy příštích období | 384 | 9 774,00 | 6 832,00 |
| 33. | Dohadné účty pasivní | 389 | | |
| 34. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | |

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY



příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 70999180

Název: Základní škola Boženy Němcové 2 - příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Boženy Němcové 2
obec Opava
PSČ, pošta 74601

Místo podnikání

ulice, č.p. Boženy Němcové 2
obec Opava
PSČ, pošta 74601

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70999180
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Statutární město Opava

Předmět podnikání

hlavní činnost školní výchova a vzdělávání
vedlejší činnost
CZ-NACE 801020

Kontaktní údaje

telefon 553713124
fax 553713124
e-mail zsbn@zsbn.opava.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA
Boženy Němcové 2
příspěvková organizace
Boženy Němcové 2, 746 01 OPAVA
IČO: 70 999 180
tel./fax: 553 713 124 -3-

Osoba odpovědná za účetnictví

Silvie Křížová, účetní školy
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ivana Lexová, ředitelka školy
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.02.2014, 13h34m38s

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|------------------------------|---|-----------------|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
| | | | Hlavní činnost ¹ | Hospodářská činnost ² | Hlavní činnost ³ | Hospodářská činnost ⁴ |
| A. Náklady celkem | | | 21 570 314,09 | 70 743,00 | 21 113 004,30 | 68 958,00 |
| I. Náklady z činnosti | | | 21 570 314,09 | 70 743,00 | 21 101 054,30 | 68 958,00 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 707 161,65 | 846,00 | 544 960,22 | 1 007,00 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 1 085 718,00 | 58 572,00 | 1 088 077,00 | 13 500,00 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 281 285,10 | | 401 584,20 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 38 367,00 | | 38 619,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | | | | 8 396,00 |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 926 189,34 | 1 383,00 | 1 047 106,74 | 36 755,00 |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 13 331 342,00 | | 12 691 588,00 | 8 750,00 |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 4 339 290,00 | | 4 151 851,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 51 547,00 | | 51 138,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 236 271,00 | | 122 668,00 | |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary | 543 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 231 373,00 | 9 942,00 | 224 346,00 | 550,00 |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 328 170,00 | | 739 116,14 | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|------------------|--|--------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 13 600,00 | | | |
| II. | Finanční náklady | | | | 11 950,00 | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | | | 11 950,00 | |
| III. | Náklady na transfery | | | | | |
| 1. | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | | | | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | | | | |
| V. | Daň z příjmů | | | | | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | | | | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |
| B. | Výnosy celkem | | 21 570 314,09 | 109 416,89 | 21 113 004,30 | 107 918,88 |
| I. | Výnosy z činnosti | | 594 386,98 | 109 045,84 | 726 294,46 | 107 661,84 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 191 913,00 | | 329 529,00 | 21 090,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | | 109 045,84 | | 86 571,84 |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 128 000,00 | | 116 320,00 | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 268 487,98 | | 280 445,26 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 5 986,00 | | 0,20 | |
| II. | Finanční výnosy | | 6 171,81 | 371,05 | 8 604,84 | 257,04 |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 6 171,81 | 371,05 | 8 604,84 | 257,04 |

| Číslo položky | Název položky | Syntaktický účet | Běžné období | | Minulé období | |
|------------------|--|---------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | | | Hlavní činnost 1 | Hospodářská činnost 2 | Hlavní činnost 3 | Hospodářská činnost 4 |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | | 20 969 755,30 | | 20 378 105,00 | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 20 969 755,30 | | 20 378 105,00 | |
| C. | Výsledek hospodaření | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | | | 38 673,89 | | 38 960,88 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | | 38 673,89 | | 38 960,88 |

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2013**

IČO: **70999180**

Název: **Základní škola Boženy Němcové 2 - příspěvková organizace**



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Boženy Němcové 2**
obec **Opava**
PSČ, pošta **74601**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Boženy Němcové 2**
obec **Opava**
PSČ, pošta **74601**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70999180**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Statutární město Opava**

Předmět podnikání

hlavní činnost **školní výchova a vzdělávání**
vedlejší činnost
CZ-NACE **801020**

Kontaktní údaje

telefon **553713124**
fax **553713124**
e-mail **zsbn@zsbn.opava.cz**
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA
Boženy Němcové 2
příspěvková organizace
Boženy Němcové 2, 746 01 OPAVA
IČO: 70 999 180
tel./fax: 553 713 124 3.

Osoba odpovědná za účetnictví

Silvie Křížová, účetní školy
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Ivana Lexová, ředitelka školy
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 17.02.2014, 14h 0m48s

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

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

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

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 účetní jednotky | | 4 535 998,74 | 4 295 840,24 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 378 230,90 | 349 579,90 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 3 086 014,21 | 2 874 506,71 |
| 3. | Ostatní majetek | 903 | 1 071 753,63 | 1 071 753,63 |
| P.II. | Vyřazené pohledávky a závazky | | | |
| 1. | Vyřazené pohledávky | 911 | | |
| 2. | Vyřazené závazky | 912 | | |
| 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 a ostatní podmíněná aktiva | | | 13 980,00 |
| 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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | 13 980,00 |
| 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 | | |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 949 | | |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 951 | | |
| P.V. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | 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 | | |

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 |
| 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.VI. | Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva | | | |
| 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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 976 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 983 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 984 | | |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 985 | | |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 986 | | |
| P.VII. | Vyrovnávací účty | | 4 535 998,74 | 4 309 820,24 |
| 1. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 4 535 998,74 | 4 309 820,24 |

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|--|---------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 1. | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 359 373,82 | 322 327,82 |
| 2. | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | 153 970,18 | 139 138,18 |
| 3. | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | | 120 800,00 |

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

B.

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|---|--------------------|---------------|--------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| B.1. | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva | 364 | | |
| B.2. | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364 | | |
| B.3. | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem | 364 | | |
| B.4. | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem | 364 | | |

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 | | |

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.7. Výše ocenění lesních porostů

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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

| <i>K položce</i> | <i>Doplnující informace</i> | <i>Částka</i> |
|------------------|-----------------------------|---------------|
|------------------|-----------------------------|---------------|

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

| Číslo | Název | Položka | BĚŽNE ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|--------|--|---------|---------------------|
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | | 116 087,58 |
| A.II. | Tvorba fondu | | 128 145,00 |
| | 1. Základní příděl | | 128 145,00 |
| | 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 | | 102 935,00 |
| | 1. Půjčky na bytové účely | | |
| | 2. Stravování | | 79 696,00 |
| | 3. Rekreace | | |
| | 4. Kultura, tělovýchova a sport | | 2 399,00 |
| | 5. Sociální výpomoci a půjčky | | |
| | 6. Poskytnuté peněžní dary | | 5 000,00 |
| | 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | | |
| | 8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění | | |
| | 9. Ostatní užití fondu | | 15 840,00 |
| A.IV. | Konečný stav fondu | | 141 297,58 |

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. | | 83 083,74 |
| D.II. | Tvorba fondu | | 159 460,88 |
| | 1. Zlepšený výsledek hospodaření | | 38 960,88 |
| | 2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie | | |
| | 3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv | | |
| | 4. Peněžní dary - účelové | | 120 500,00 |
| | 5. Peněžní dary - neúčelové | | |
| | 6. Ostatní tvorba | | |
| D.III. | Čerpání fondu | | 134 847,98 |
| | 1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | | |
| | 2. Úhrada sankcí | | |
| | 3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele | | |
| | 4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | | |
| | 5. Ostatní čerpání | | 134 847,98 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | | 107 696,64 |

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

| Číslo | Název | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------|---------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | | 200 134,41 |
| F.II. | Tvorba fondu | | 241 315,00 |
| | 1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | | 241 315,00 |
| | 2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | | |
| | 3. Investiční příspěvky ze státních fondů | | |
| | 4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | | |
| | 5. Dary a příspěvky od jiných subjektů | | |
| | 6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | | |
| | 7. Převody z rezervního fondu | | |
| F.III. | Čerpání fondu | | 136 094,00 |
| | 1. Financování investičních výdajů | | |
| | 2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | | |
| | 3. Odvod do rozpočtu zřizovatele | | |
| | 4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku | | 136 094,00 |
| F.IV. | Konečný stav fondu | | 305 355,41 |

G. Stavby

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 17 545 023,00 | 9 902 442,00 | 7 642 581,00 | 7 865 477,00 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | 17 310 500,00 | 9 902 442,00 | 7 408 058,00 | 7 630 954,00 |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | 234 523,00 | | 234 523,00 | 234 523,00 |

H. Pozemky

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|-----------------------------------|---------------------|---------|---------------------|---------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 3 471 520,00 | | 3 471 520,00 | 3 471 520,00 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | 3 471 520,00 | | 3 471 520,00 | 3 471 520,00 |

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| K. | Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji | | |
| K.1. | Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| K.2. | Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |

* Konec sestavy *

INFORMACE O SCHVALENÍ / NESCHVALENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ke dni 31.12.2012

I Č O :70999180
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Základní škola Boženy Němcové 2 - příspěvková organizace

Druh uzávěrky: Řádná Datum rozhodnutí: 22.04.2013

Identifikace orgánu schvalovatele: Příspěvková organizace zřízená obcí: Rada obce (zřizovatele)

Jméno osoby schvalovatele:
usnesení č. 2092/60 RM 13/1

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky: SCHVÁLENO

Příložený dokument se zápisem o neschválení podle § 7 odst. 3:

Identifikace průkazných účetních záznamů podle § 6:

Účetní záznamy ve formě souborů:

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

Vyjádření ve formě dokumentu (souboru):

Mgr. Ivana Lexová, ředitelka školy

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA
Boženy Němcové 2
příspěvková organizace
Boženy Němcové 2 / 748 01 OPAVA
IČO: 70 999 180
tel./fax: 583 712 124 -3-