25

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **70999325**

Název: **Základní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	**Vrchní 19**	ulice, č.p.	
obec	**Opava 5**	obec	
PSČ, pošta	**74705**	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	**70999325**	hlavní činnost	**poskytování základního vzdělání**
právní forma	**obec**	vedlejší činnost	**pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv**
zřizovatel	**Statutární město Opava**	CZ-NACE	

Kontaktní údaje	
telefon	**553611170**
fax	**553791654**
e-mail	**zsvrchniopava@quick.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA, VRCHNÍ 19
příspěvková organizace
747 05 Opava
IČ 709 99 325 Tel. 553 611 170

Osoba odpovědná za účetnictví	Statutární zástupce
Jana Reichlová	**Mgr. Roman Podzemný**
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů	Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2018, 14h54m32s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		**41 575 464,18**	**23 332 899,07**	**18 242 565,11**	**15 561 175,87**
A	**Stálá aktiva**		**34 229 165,06**	**23 332 899,07**	**10 896 265,99**	**11 114 939,69**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**71 580,66**	**71 580,66**		
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	71 580,66	71 580,66		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**34 157 584,40**	**23 261 318,41**	**10 896 265,99**	**11 114 939,69**
1.	Pozemky	031	2 690 640,00		2 690 640,00	2 690 640,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	24 491 083,84	16 519 175,05	7 971 908,79	8 196 195,79
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	473 406,70	356 610,50	116 796,20	135 382,90
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 385 532,86	6 385 532,86		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	116 921,00		116 921,00	92 721,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
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.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B	**Oběžná aktiva**		**7 346 299,12**		**7 346 299,12**	**4 446 236,18**
I.	**Zásoby**					**63 480,00**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				63 480,00
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	**Krátkodobé pohledávky**		**1 631 193,28**		**1 631 193,28**	**344 733,05**
1.	Odběratelé	311	81 698,34		81 698,34	77 291,24
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	2 050,01		2 050,01	56 268,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	8 775,00		8 775,00	8 775,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 800,40		1 800,40	2 577,65
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní 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 vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	46 376,96		46 376,96	43 844,19
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	1 490 492,57		1 490 492,57	149 896,97
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				6 080,00
III	**Krátkodobý finanční majetek**		**5 715 105,84**		**5 715 105,84**	**4 038 023,13**
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
9.	Běžný účet	241	5 178 050,62		5 178 050,62	3 700 712,51
10.	Běžný účet FKSP	243	493 553,22		493 553,22	323 812,62
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	43 502,00		43 502,00	13 498,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
	PASIVA CELKEM		**18 242 565,11**	**15 561 175,87**
C.	**Vlastní kapitál**		**13 577 637,11**	**13 141 689,35**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**10 872 065,49**	**11 114 939,19**
1.	Jmění účetní jednotky	401	10 958 314,49	11 201 188,19
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	86 249,00-	86 249,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	**Fondy účetní jednotky**		**2 677 364,62**	**1 992 044,16**
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	525 912,30	345 906,78
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	236 986,19	212 280,19
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	913 500,36	585 129,98
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 000 965,77	848 727,21
III.	**Výsledek hospodaření**		**28 207,00**	**34 706,00**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		28 207,00	34 706,00
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**4 664 928,00**	**2 419 486,52**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**		**1 788 671,37**	**149 896,97**
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	534 720,00	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 253 951,37	149 896,97
III.	**Krátkodobé závazky**		**2 876 256,63**	**2 269 589,55**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
10.	Zaměstnanci	331	1 413 151,00	1 138 337,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	580 249,00	457 691,00
13.	Zdravotní pojištění	337	249 722,00	197 381,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	240 926,00	167 882,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
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	42 687,00	
35.	Výdaje příštích období	383	289 541,63	238 318,55
36.	Výnosy příštích období	384	59 980,00	69 980,00
37.	Dohadné účty pasivní	389		
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

** Konec sestavy **

SKU A ZTRÁTY

zace

a dvě desetinná místa)

2017

9325

adní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Předmět podnikání

hlavní činnost	**poskytování základního vzdělání**
vedlejší činnost	**pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv**
CZ-NACE	

Razítko účetní jednotky

z

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA, VRCHNÍ 19
příspěvková organizace
747 05 Opava
IČ 709 99 325 Tel. 553 611 170

Statutární zástupce

Mgr. Roman Podzemný

Podpisový záznam statutárního orgánu

n59s

Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
	1	2	3	4
	31 278 788,18	**39 153,00**	**26 072 081,47**	**56 507,33**
	31 278 381,78	**39 153,00**	**26 072 081,47**	**56 507,33**
501	736 721,07	2 526,00	710 850,80	3 108,00
502	698 631,00	34 522,00	727 469,23	42 476,00
503				
504				
506				
507				
508				
511	2 615 934,32		786 530,23	
512	264 759,00		188 283,00	
513				
516				
518	732 518,37		589 645,31	
521	18 747 595,00		16 280 248,00	
524	6 275 560,20		5 450 422,76	
525	73 576,31		64 496,67	
527	412 325,52		275 641,08	
528				
531				
532				
538	200,00		100,00	
541				
542	2 000,00			
543				
544				
547				
548				
551	240 768,70	2 105,00	247 227,00	2 590,00
552				
553				
554				
555				
556				
557				
558	468 092,94		744 167,39	8 333,33

	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
	549	9 699,35		7 000,00	
		406,40			
	561				
	562				
	563	406,40			
	564				
	569				
ansfery	571				
sfery	572				
	591				
	595				
		31 278 788,18	67 360,00	26 072 081,47	91 213,33
		1 922 681,39	67 360,00	362 191,76	91 213,33
	601				
	602				
	603		67 360,00		91 213,33
	604				
	609	171 380,00		167 830,00	
	641				
	642				
	643				
	644				
	645				
romě pozemků	646				
	647				
	648	101 690,14		122 571,60	
	649	1 649 611,25		71 790,16	
		1 311,19		1 801,74	
	661				
	662	1 311,19		1 801,74	

	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
	663				
	664				
	669				
		29 354 795,60		25 708 087,97	
sferů	671				
erů	672	29 354 795,60		25 708 087,97	
			28 207,00		34 706,00
			28 207,00		34 706,00

** Konec sestavy **

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **70999325**

Název: **Základní škola Opava, Vrchní 19 - příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	**Vrchní 19**	ulice, č.p.	
obec	**Opava 5**	obec	
PSČ, pošta	**74705**	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	**70999325**	hlavní činnost	**poskytování základního vzdělání**
právní forma	**obec**	vedlejší činnost	**pronájem nebytových prostor, pořádání kurzů, školení a jiných vzděláv**
zřizovatel	**Statutární město Opava**	CZ-NACE	

Kontaktní údaje	
telefon	**553611170**
fax	**553791654**
e-mail	**zsvrchniopava@quick.cz**
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA OPAVA, VRCHNÍ 19
příspěvková organizace
747 05 Opava
IČ 709 99 325 Tel. 553 611 170

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Jana Reichlová		**Mgr. Roman Podzemný**	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2018, 14h58m16s

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

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

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování majetku na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem, prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. Odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání. Nově pořízený majetek je zařazen do tří základních skupin - Dlouhodobý nehmotný majetek, Stavby, Samostané movité věci. Pro tento majetek je stanoven způsob odepisování dle nařízení Satutárního města Opavy. Byla provedena kategorizace majetku, majetek byl zařazen do odpisových skupin a byla stanovena doba odepisování. V případě pořízení staršího zařízení je stanovena doba životnosti individuálně. V případě svěřeného majetku zřizovatelem jsou přebírány pořizovací ceny zřizovatele s dopočtem oprávek podle dob životnosti uvedených výše. Časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u všech položek v oblasti dotací. Časové rozlišení nákladů a výnosů neprovádíme u položek, které se pravidelně opakují (neovlivní hospodářský výsledek). Rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následovně: společné náklady (energie, voda, plyn, odpisy, čistící prostředky) jsou prvotním nákladem hlavní činnosti, následně jsou podle stanovené kalkulace přeúčtovávány z hlavní do vedlejčí činnosti. Účetní jednotka odevzdává účetní výkazy sestavené v korunách.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**3 750 606,07**	**3 611 252,56**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	244 558,00	233 261,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 895 938,42	1 815 413,13
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	1 610 109,65	1 562 578,43
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**		**2 515 774,84**	**1 651 348,69**
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	534 720,00	
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	528 436,00	
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	1 452 618,84	1 651 348,69
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		
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**		**34 382,00**	**24 004,00**
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		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	34 382,00	24 004,00
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	6 231 998,91	5 238 597,25

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

Účetní jednotka je zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl Pr, vložka 537, datum zápisu: 29.05.2003, datum vzniku: 1.1.2003

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

Není naplň

B. Informace podle § 66 odst. 6
1.

Není naplň

B. Informace podle § 66 odst. 8
2.

Účetní jednotka má krytý investiční fond.

B. Informace podle § 68 odst. 3
3.

0.00 Není naplň

C. Doplňující 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	ÚČETNÍ OBDOBÍ 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. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

0.00 Účetní jednotka není vlastníkem předmětů charakteru kulturní památky nebo muzejní povahy. Žádný majetek není bezúplatně převzat a oceněn 1,--.

D. 2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D. 7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E. Doplňující informace k položkám rozvahy
1.

K položce	Doplňující informace	Částka
A	Účetní jednotka podle ZL pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele. Veškerý objem majetku, vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele. Stav stálých aktiv brutto:	**34 229 165,06**
B.II.32	Dohadné účty aktivní - INKLUZE - vytvoření DPA do výše nákladů k 31.12.2017	**1 122 274,95**
B.II.32	Dohadné účty aktivní - Eurorigion Silesia - vytvoření DPA do výše nákladů k 31.12.2017	**206 738,00**
D.II.2	Smlouva o výpůjčce - předfinancování projektu Euroregion Silesia - poskytovatel Statutární město Opava - 1. + 2. splátka	**534 720,00**
B.II.32	Dohadné účty aktivní - Šablony - vytvoření DPA do výše nákladů k 31.12.2017	**131 753,62**
B.II.32	Dohadné účty aktivní - Spolu podle pravidel - vytvoření DPA do výše nákladů k 31.12.2017	**24 726,00**
B.II.32	Dohadné účty aktivní - vytvoření DPA do výše nákladů k 31.12.2017	**5 000,00**
D.II.8	Přijaté zálohy na transfery - INKLUZE	**1 338 545,78**
D.II.8	Přijaté zálohy na transfery - ŠABLONY	**792 654,00**

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

K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	MŠMT - výnosy vybraných vládních institucí z transferu	24 871 350,00
B.IV.2	Dotace zřizovatele - ke krytí provozních nákladů - bez vyúčtování	2 973 200,00
B.IV.2	Projekt INKLUZE	972 377,98
B.IV.2	Projekt SFŽP Pojďme se nadechnout	169 650,00
B.IV.2	Projekt EUROREGION	206 738,00
B.IV.2	Projekt Spolu podle pravidel	24 726,00
B.IV.2	Projekt Šablony	131 753,62
B.I.17	Ostatní výnosy z činnosti - pojistná událost Havárie vody ve školní družině	1 628 475,35
B.IV.2	Projekt Člověk v tísni	5 000,00

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

K položce	Doplňující informace	Částka

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

K položce	Doplňující informace	Částka

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**345 906,78**
A.II.	**Tvorba fondu**	**370 948,52**
1.	Základní příděl	370 948,52
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**	**190 943,00**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	61 860,00
3.	Rekreace	9 000,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	37 460,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	7 500,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	75 123,00
A. IV.	**Konečný stav fondu**	**525 912,30**

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.**		**797 410,17**
D.II.	**Tvorba fondu**		**921 954,41**
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		34 706,00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		877 248,41
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		10 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	**Čerpání fondu**		**568 878,03**
	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		
D. IV.	**Konečný stav fondu**		568 878,03 **1 150 486,55**

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**848 727,21**
F.II.	**Tvorba fondu**	**242 873,70**
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	242 873,70
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 přijmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	**Čerpání fondu**	**90 635,14**
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s vyjímkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	90 635,14
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**1 000 965,77**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**				
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	**24 491 083,84**	**16 519 175,05**	**7 971 908,79**	**8 196 195,79**
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	22 016 333,84	16 102 625,05	5 913 708,79	6 086 743,79
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	2 474 750,00	416 550,00	2 058 200,00	2 109 452,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**				
H.1.	Stavební pozemky	**2 690 640,00**		**2 690 640,00**	**2 690 640,00**
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	1 762 560,00		1 762 560,00	1 762 560,00
H.5.	Ostatní pozemky	928 080,00		928 080,00	928 080,00

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 poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
2	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
3	IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
4	Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost.Obchodním jménem účetní jednotky zapsáné do obchodního rejstříku je obchodní firma.
5	Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
6	Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
7	Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vznikou ručiteli z realizace garance.
8	Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
9	Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
10	Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu: 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek),3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce	Poznámka
1	Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
2	Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu: A - Dopravní infrastruktura,B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby, E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.
6 až 7	Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.
9 až 12	Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
13	Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
14 a 15	Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovaných účetní jednotkou dodavateli.
16,18,20, 22	Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavateli. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
17,19,21, 23	Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.
24	Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
25 až 29	Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

* Konec sestavy *