



## PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2016**

IČO: **70982988**

Název: **ZŠ Malá Skála** **3427**

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

účetní jednotka bude pokračovat ve své činnosti

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

účetní jednotka nebude měnit uspořádání a jejich obsahové vymezení

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

účetní jednotka účtuje ve zjednodušeném rozsahu

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

| Číslo<br>položky | Název položky   | Podrozvahový<br>účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|------------------|---|----------------------|---------------|--------|
|                  |   |                      | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| <b>P.I.</b>      | <b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>  |                      |               |        |
| 1.               | Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek  | 901                  |               |        |
| 2.               | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek   | 902                  |               |        |
| 3.               | Vyřazené pohledávky   | 905                  |               |        |
| 4.               | Vyřazené závazky  | 906                  |               |        |
| 5.               | Ostatní majetek   | 909                  |               |        |
| <b>P.II.</b>     | <b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>       |                      |               |        |
| 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                  |               |        |
| <b>P.III.</b>    | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>                                   |                      |               |        |
| 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                  |               |        |
| <b>P.IV.</b>     | <b>Další podmíněné pohledávky</b>   |                      |               |        |
| 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                  |               |        |
| <b>P.V.</b>      | <b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>       |                      |               |        |
| 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<br>položky  | Název položky   | Podrozvahový<br>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                  |               |        |
| <b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>                        |   |                      |               |        |
| 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                  |               |        |
| <b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>   |   |                      |               |        |
| 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.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 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                  |               |        |
| <b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b> |   |                      |               |        |
| 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                  |               |        |

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

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

účetní závěrka k 31.12.2016 a veškeré podmínky jsou v uzávěrce podchyceny

### **B.1. Informace podle § 66 odst. 6**

účetní jednotka nevlastní nemovitosti, které podléhají do katastru nemovitostí

### **B.2. Informace podle § 66 odst. 8**

investiční fond má účetní jednotka plně krytý

### **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<br>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. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku**

netýká se naší účetní jednotky

**D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>****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.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**

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

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

| Číslo         | Název  | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------|---------------------|
| <b>A.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>   |         | <b>65 094,94</b>    |
| <b>A.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>  |         | <b>101 533,00</b>   |
|               | 1. Základní příděl   |         | 101 533,00          |
|               | 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  |         |                     |
| <b>A.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>   |         | <b>59 863,00</b>    |
|               | 1. Půjčky na bytové účely  |         |                     |
|               | 2. Stravování  |         | 26 174,00           |
|               | 3. Rekreace  |         | 3 390,00            |
|               | 4. Kultura, tělovýchova a sport  |         | 2 700,00            |
|               | 5. Sociální výpomoci a půjčky  |         |                     |
|               | 6. Poskytnuté peněžní dary   |         | 5 999,00            |
|               | 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění   |         |                     |
|               | 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   |         |                     |
|               | 9. Ostatní užití fondu   |         | 21 600,00           |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>  |         | <b>106 764,94</b>   |

**Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí**

| Číslo         | Název  | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------|---------------------|
| <b>D.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>                             |         | <b>184 529,55</b>   |
| <b>D.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>  |         | <b>42 000,00</b>    |
|               | 1. Zlepšený výsledek hospodaření                               |         |                     |
|               | 2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie             |         |                     |
|               | 3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv                |         |                     |
|               | 4. Peněžní dary - účelové                                      |         | 42 000,00           |
|               | 5. Peněžní dary - neúčelové                                    |         |                     |
|               | 6. Ostatní tvorba  |         |                     |
| <b>D.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>   |         | <b>65 461,16</b>    |
|               | 1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření                      |         | 18 325,16           |
|               | 2. Úhrada sankcí   |         |                     |
|               | 3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele            |         |                     |
|               | 4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady |         |                     |
|               | 5. Ostatní čerpání   |         | 47 136,00           |
| <b>D.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>                                      |         | <b>161 068,39</b>   |

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

| Číslo         | Název   | Položka | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------|---------------------|
| <b>F.I.</b>   | <b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>  |         | <b>347 806,00</b>   |
| <b>F.II.</b>  | <b>Tvorba fondu</b>   |         |                     |
|               | 1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu     |         |                     |
|               | 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   |         |                     |
| <b>F.III.</b> | <b>Čerpání fondu</b>  |         |                     |
|               | 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  |         |                     |
|               | 4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost        |         |                     |
| <b>F.IV.</b>  | <b>Konečný stav fondu</b>   |         | <b>347 806,00</b>   |

**G. Stavby**

| Číslo<br>položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |       | MINULÉ |
|------------------|---------------|---------------|---------|-------|--------|
|                  |               | BĚŽNÉ         |         |       |        |
|                  |               | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO |        |

**G. Stavby**

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky
- G.4. Komunikace a veřejné osvětlení
- G.5. Jiné inženýrské sítě
- G.6. Ostatní stavby

**H. Pozemky**

| Číslo<br>položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ |         |       | MINULÉ |
|------------------|---------------|---------------|---------|-------|--------|
|                  |               | BĚŽNÉ         |         |       |        |
|                  |               | BRUTTO        | KOREKCE | NETTO |        |

**H. Pozemky**

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky

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

| Číslo<br>položky | Název položky  | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|------------------|--|---------------|--------|
|                  |  | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| <b>I.</b>        | <b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>                                |               |        |
| 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<br>položky | Název položky   | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|------------------|---|---------------|--------|
|                  |   | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| <b>J.</b>        | <b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>                                |               |        |
| J.1.             | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 |               |        |
| J.2.             | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou                               |               |        |



**K. Doplnující informace k poskytnutým garancím****K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým****K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním****Poznámky k vyplnění:**

| Číslo sloupce | Poznámka   |
|---------------|--|
| 1             | <i>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.</i>                               |
| 2             | <i>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.</i>  |
| 3             | <i>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.</i>                     |
| 4             | <i>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 zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.</i>  |
| 5             | <i>Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele veřiteli oručení za závazky dlužníka vůči veřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.</i> |
| 6             | <i>Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.</i>   |
| 7             | <i>Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím 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 vzniklou ručiteli z realizace garance.</i>                 |
| 8             | <i>Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.</i>  |
| 9             | <i>Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.</i>  |
| 10            | <i>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.</i>   |

**L. Doplnující 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, uveďte 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 \*