ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **75027704**

Název: **Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**75027704**
právní forma	**Příspěvková organizace**
zřizovatel	**Obec Trojanovice**

Kontaktní údaje

telefon	**556 835 631**
fax	
e-mail	**zs.trojanovice@tiscali.cz**
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účetnictví

Marcela Poláchová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Místo podnikání

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Předmět podnikání

hlavní činnost	**výchova a vzdělávání dětí**
vedlejší činnost	**stravování cizích osob,pronájem místností**
CZ-NACE	**85311**

Razítko účetní jednotky

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka
a Mateřská škola Trojanovice, okres Nový Jičín
příspěvková organizace
Trojanovice 362, 744 01 Frenštát p.R.
tel.: 556 835 631
IČO: 750 27 704

Statutární zástupce

Mgr. Soňa Bunčková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2018, 9h55m28s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM		**48 674 845,78**	**20 575 658,32**	**28 099 187,46**	**28 110 917,58**
A.	**Stálá aktiva**		**45 934 410,44**	**20 575 658,32**	**25 358 752,12**	**25 729 695,34**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**		**176 659,25**	**176 659,25**		
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	176 659,25	176 659,25		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
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**		**45 518 944,19**	**20 398 999,07**	**25 119 945,12**	**25 490 888,34**
1.	Pozemky	031	47 250,00		47 250,00	47 250,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	37 245 433,07	12 648 380,75	24 597 052,32	24 870 093,54
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 761 856,80	1 286 214,00	475 642,80	573 544,80
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 464 404,32	6 464 404,32		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
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**		**238 807,00**		**238 807,00**	**238 807,00**
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	238 807,00		238 807,00	238 807,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	**Oběžná aktiva**		**2 740 435,34**		**2 740 435,34**	**2 381 222,24**
I.	**Zásoby**		**31 604,32**		**31 604,32**	**22 924,03**
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	31 604,32		31 604,32	22 924,03
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**		**336 415,00**		**336 415,00**	**231 590,00**
1.	Odběratelé	311	1 000,00		1 000,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	306 000,00		306 000,00	209 800,00
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.	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	16 875,00		16 875,00	12 440,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	12 540,00		12 540,00	9 350,00
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**2 372 416,02**		**2 372 416,02**	**2 126 708,21**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné			Minulé
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 352 779,85		2 352 779,85	2 102 437,81
10.	Běžný účet FKSP	243	5 343,17		5 343,17	9 955,40
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	14 293,00		14 293,00	14 315,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
	PASIVA CELKEM		**28 099 187,46**	**28 110 917,58**
C.	**Vlastní kapitál**		**26 647 450,58**	**26 768 371,17**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**25 125 433,89**	**23 901 294,27**
1.	Jmění účetní jednotky	401	16 026 670,07	16 397 613,29
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	7 391 680,78	7 503 680,98
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	1 707 083,04	
II.	**Fondy účetní jednotky**		**1 515 594,31**	**2 942 453,30**
1.	Fond odměn	411	106 288,41	116 086,41
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	16 679,36	15 550,13
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	465 917,77	2 248 377,21
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	36 366,00	43 040,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	890 342,77	519 399,55
III.	**Výsledek hospodaření**		**6 422,38**	**75 376,40-**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		6 422,38	75 376,40-
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**1 451 736,88**	**1 342 546,41**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**			
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		
III.	**Krátkodobé závazky**		**1 451 736,88**	**1 342 546,41**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	72 161,88	79 696,41
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	139 130,00	158 066,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	643 645,00	574 643,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Období Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	7 600,00	7 500,00
12.	Sociální zabezpečení	336	263 624,00	229 394,00
13.	Zdravotní pojištění	337	112 992,00	98 409,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	90 564,00	61 867,00
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	12 920,00	
35.	Výdaje příštích období	383		57 481,00
36.	Výnosy příštích období	384	9 100,00	25 490,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	100 000,00	50 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

** Konec sestavy **

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **75027704**

Název: **Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**75027704**
právní forma	**Příspěvková organizace**
zřizovatel	**Obec Trojanovice**

Kontaktní údaje

telefon	**556 835 631**
fax	
e-mail	**zs.trojanovice@tiscali.cz**
WWW stránky	

Osoba odpovědná za účetnictví

Marcela Poláchová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Místo podnikání

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Předmět podnikání

hlavní činnost	**výchova a vzdělávání dětí**
vedlejší činnost	**stravování cizích osob,pronájem místností**
CZ-NACE	**85311**

Razítko účetní jednotky

Statutární zástupce

Mgr. Soňa Bunčková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2018, 9h56m13s

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**		**17 205 013,64**	**317 697,72**	**16 459 419,83**	**448 315,71**
I.	**Náklady z činnosti**		**17 205 013,64**	**317 697,72**	**16 459 419,83**	**261 885,71**
1.	Spotřeba materiálu	501	1 820 686,06	94 411,00	1 887 974,85	77 008,50
2.	Spotřeba energie	502	497 380,94	66 296,04	473 006,81	32 902,50
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	822 302,63		1 180 475,67	
9.	Cestovné	512	20 097,00		20 362,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513		256,00		
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	572 642,81	6 799,50	547 687,36	2 517,50
13.	Mzdové náklady	521	9 296 126,00	125 929,00	8 337 067,00	108 975,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 151 145,00	23 063,22	2 812 649,18	39 724,62
15.	Jiné sociální pojištění	525	38 800,00		32 788,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	183 867,00	942,96	124 162,41	757,59
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 a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	599 800,20		591 202,55	
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	159 785,00		410 538,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	42 381,00		41 506,00	
II.	**Finanční náklady**					
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				
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				**186 430,00**
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				186 430,00
B.	**Výnosy celkem**		**17 207 408,20**	**321 725,54**	**16 538 969,14**	**293 390,00**
I.	**Výnosy z činnosti**		**1 479 460,00**	**321 725,00**	**2 226 122,59**	**293 390,00**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 437 988,00	181 665,00	1 419 304,00	153 670,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		140 060,00		139 720,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
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				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	41 472,00		806 818,59	
II.	**Finanční výnosy**					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	**739,00**	**0,54**	**744,00**	
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669	739,00	0,54	744,00	
IV.	**Výnosy z transferů**		**15 727 209,20**		**14 312 102,55**	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	15 727 209,20		14 312 102,55	
C.	**Výsledek hospodaření**					
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním		2 394,56	4 027,82	79 549,31	31 504,29
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		2 394,56	4 027,82	79 549,31	154 925,71-

** Konec sestavy **

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2017**

IČO: **75027704**

Název: **Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2017

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**75027704**
právní forma	**Příspěvková organizace**
zřizovatel	**Obec Trojanovice**

Kontaktní údaje

telefon	**556 835 631**
fax	
e-mail	**zs.trojanovice@tiscali.cz**
WWW stránky	

Místo podnikání

ulice, č.p.	**362**
obec	**Trojanovice**
PSČ, pošta	**744 01**

Předmět podnikání

hlavní činnost	**výchova a vzdělávání dětí**
vedlejší činnost	**stravování cizích osob,pronájem místností**
CZ-NACE	**85311**

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Marcela Poláchová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Soňa Bunčková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.02.2018, 9h56m39s

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

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

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

organizace provádí odpisy majetku, o opravných položkách neúčtuje

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	**35 602,00**	**35 602,00**
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	20 770,00	20 770,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	14 832,00	14 832,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	35 602,00	35 602,00

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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		79 085,56
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	112 000,20	111 513,55

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

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.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
32	nevyčerpaný ÚZ 33353 - 9 Kč + ÚZ 33073 - 12 911 Kč	

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

K položce	Doplňující informace	Částka

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

K položce	Doplňující informace	Částka

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

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.**	**15 550,13**
A.II.	**Tvorba fondu**	**186 603,18**
1.	Základní příděl	186 603,18
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**	**185 473,95**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	44 992,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	116 981,95
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	23 500,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	**Konečný stav fondu**	**16 679,36**

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.**		**2 291 417,21**
D.II.	**Tvorba fondu**		**104 549,31**
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		79 549,31
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		25 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	**Čerpání fondu**		**1 893 682,75**
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		154 925,71
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		1 707 083,04
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		31 674,00
D.IV.	**Konečný stav fondu**		**502 283,77**

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

Číslo	Položka: Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**519 399,55**
F.II.	**Tvorba fondu**	**370 943,22**
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	370 943,22
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	**Čerpání fondu**	
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	
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**890 342,77**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**	**37 245 433,07**	**12 648 380,75**	**24 597 052,32**	**24 870 093,54**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	355 000,00	161 598,00	193 402,00	196 582,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	33 274 816,95	12 181 226,75	21 093 590,20	21 533 064,40
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	3 615 616,12	305 556,00	3 310 060,12	3 140 447,14

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**	**47 250,00**		**47 250,00**	**47 250,00**
H.1.	Stavební pozemky	47 250,00		47 250,00	47 250,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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 *

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice,
okres Nový Jičín, příspěvková organizace
Trojanovice 362 744 01 Frenštát pod Radhoštěm
IČ: 75027704

Komentář k roční účetní závěrce za rok 2017

Potraviny nakupované pro školní jídelnu jsou účtovány do spotřeby a podle inventury zásob k 31.12. 2017 je provedeno přeúčtování nespotřebovaných zásob na sklad. Zůstatek účtu 314 jsou zaplacené zálohy na spotřebu plynu a elektřiny. Na účtu 377 - ostatní pohledávky je naúčtováno stravné za cizími strávníky. Pohledávky činí celkem 575 222 Kč.
Na účtu 321 - dodavatelé, jsou neuhrazené faktury k 31.12. 2017. Na účtu 324 - přijaté zálohy, jsou naúčtovány zálohy na stravné a školné vybíráné dopředu a vratky odhlášené stravy.
Účty 331, 333, 336, 337 a 342 jsou mzdy, penzijní připojištění, sociální a zdravotní pojištění a daň z příjmů, které se platí až v lednu a závazky činí celkem 1 451 736,88 Kč.
Na účtu 389 - dohadné položky je naúčtovaná předpokládaná spotřeba elektriky a plynu k 31.12.2017.
V roce 2017 byl zakoupen drobný nehmotný majetek v hodnotě 8 498 Kč, drobný hmotný majetek v hodnotě 154 993 Kč a byla realizována stavba multifunkční plochy v areálu Mateřské školy Lomná v hodnotě 228 857 Kč.
Konečný stav na fondu odměn činil 106 288, 41 Kč a byly z něj čerpány finanční prostředky na platy asistenta pedagoga. Z rezervního fondu byla převedena částka 1667 840,71 Kč na fond investiční jako oprava z předchozího roku a konečná výše tohoto fondu činila 502 283,77 Kč. Z fondu investičního byla převedená částka zaúčtována jako oprava předcházejících účetních období a tím došlo k dorovnání fondu na jeho skutečnou výši, která na konci roku činila 890 342,77 Kč.

V Trojanovicích dne 15. 2. 2018
Marcela Poláchová

.....
Mgr. Soňa Bunčková
ředitelka školy

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka
Mateřská škola Trojanovice, okres Nový Jičín
příspěvková organizace
Trojanovice 362, 744 01 Frenštát p.R.
tel.: 556 835 631
IČO: 750 27 704