Účetní závěrka - doplňující informace

Řádná

sestavená ke dni: 31.12.2020

Název účetní jednotky:	Základní škola a Mateřská škola Cerhovice, okres Beroun, příspěvková organizace
Sídlo:	Na Dražkách 217, Cerhovice, 267 61
IČO:	75034590
Právní forma:	Školská právnická osoba
Předmět podnikání nebo jiné činnosti případně účel, pro který byla zřízena:	Základní vzdělávání
Okamžik sestavení účetní závěrky:	3.2.2021
Statutární orgán:	Mgr. Pavel Vonásek, ředitel

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČ: 75034590 Tel.: 311 577 561
E-mail: zscerhovice@zscerhovice.net

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha, výkaz zisku a ztráty a příloha.

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2020

Základní škola a Mateřská škola Cerhovice, okres Beroun, příspěvková organizace; IČO 75034590; Na Dražkách 217, Cerhovice, 267 61

Právní forma: Školská právnická osoba

Předmět činnosti: Základní vzdělávání

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 3.2.2021

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM		**15 687 402,30**	**8 695 077,96**	**6 992 324,34**	**5 499 160,44**
A. Stálá aktiva		**10 042 850,96**	**8 672 354,96**	**1 370 496,00**	**1 316 200,00**
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		336 645,50	336 645,50	0,00	0,00
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Software	013	143 837,00	143 837,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	192 808,50	192 808,50	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		9 706 205,46	8 335 709,46	1 370 496,00	1 316 200,00
1. Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	2 856 763,00	1 486 267,00	1 370 496,00	1 316 200,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 849 442,46	6 849 442,46	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		**5 644 551,34**	**22 723,00**	**5 621 828,34**	**4 182 960,44**
I. Zásoby		58 693,84	0,00	58 693,84	82 546,22
1. Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Materiál na skladě	112	58 693,84	0,00	58 693,84	82 546,22
3. Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		1 176 016,32	22 723,00	1 153 293,32	1 123 043,66
1. Odběratelé	311	88 997,00	0,00	88 997,00	91 491,00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	249 400,00	0,00	249 400,00	237 000,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	22 723,00	22 723,00	0,00	0,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	22 175,00	0,00	22 175,00	10 400,00
10. Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0.00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0.00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0.00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0.00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0.00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0.00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0.00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0.00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	61 951,32	0.00	61 951,32	54 948,66
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0.00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	729 204,00	0.00	729 204,00	729 204,00
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 566,00	0,00	1 566,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		4 409 841,18	0,00	4 409 841,18	2 977 370,56
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0.00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0.00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0.00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0.00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	1 052 297,72	0.00	1 052 297,72	713 987,77
9. Běžný účet	241	2 486 881,37	0.00	2 486 881,37	1 573 964,70
10. Běžný účet FKSP	243	823 966,09	0.00	823 966,09	681 064,09
15. Ceniny	263	0,00	0.00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0.00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	46 696,00	0.00	46 696,00	8 354,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		**6 992 324,34**	**5 499 160,44**
C. Vlastní kapitál		**3 825 726,18**	**3 040 450,46**
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 463 335,60	1 409 039,40
1. Jmění účetní jednotky	401	1 462 953,80	1 386 165,60
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	67 033,80	89 525,80
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-210 985,00	-210 985,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	144 333,00	144 333,00
II. Fondy účetní jednotky		1 894 648,81	1 867 488,67
1. Fond odměn	411	31 657,59	289 733,59
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	861 064,09	700 454,09
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	21 998,00	17 867,75
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	639 711,33	659 451,24
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	340 217,80	199 982,00
III. Výsledek hospodaření		467 741,77	-236 077,61
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		467 741,77	-236 077,61
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D. Cizí zdroje		**3 166 598,16**	**2 458 709,98**
I. Rezervy		0,00	0,00
1. Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		729 204,00	729 204,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	729 204,00	729 204,00
III. Krátkodobé závazky		2 437 394,16	1 729 505,98
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	87 407,74	74 701,36
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	1 132 642,00	819 044,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	461 754,00	310 629,00
13. Zdravotní pojištění	337	199 169,00	133 987,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	206 139,00	111 089,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	50,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	15 200,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	12 200,00	11 178,00
36. Výnosy příštích období	384	9 200,00	5 040,00
37. Dohadné účty pasivní	389	292 825,42	221 273,62
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	20 857,00	42 514,00

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČ: 75034590 Tel.: 311 577 561
E-mail: zscerhovice@zscerhovice.net

Odesláno dne: Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

IČO: 75034590
Kapitola: 700
Právní forma: Příspěvková organizace
Okamžik sestavení: 03.02.2021 17:49:37
Předmět činnosti: 8531

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

PŘÍLOHA

Sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Základní škola a Mateřská škola Cerhovice 217
, 26761 Cerhovice 217

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

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem, který předpokládá nepřetržité pokračování v činnosti.

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

Účetní jednotka v účetním období nezměnila uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu ziku a ztráty.

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

1. Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem O účetnictví, Vyhláškou č. 410 a Účetními standardy pro příspěvkové orgnizace
2. Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku - účetní jednotka postupuje v souladu s § 55 Vyhlášky.
3. Vymezení nákladů souvisejících s pořízením cenných papírů a podílů - nevyskytuje se.
4. Způsob oceňování a vymezení nákladů souvisejících s pořízením zásob - účetní jednotka postupuje v souladu s § 57 Vyhlášky.
5. Způsob účtování o zásobách - účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem B.
6. Vymezení nákladů souvisejících s pořízením pohledávek - nevyskytuje se.
7. Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty a ocenění ekvivalencí u cenných papírů a podílů - nevyskytuje se.
8. Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u zajišťovacích derivátů - nevyskytuje se.
9. Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u derivátů k obchodování - nevyskytuje se.
10. Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u pohledávek nabytých a určených k obchodování - nevyskytuje se.
11. Oceňovací rozdíly při uplatnění reálné hodnoty u majetku určeného k prodeji - nevyskytuje se.
12. Postup tvorby a použití opravných položek - opravné položky k pohledávkám z hlavní činnosti jsou tvořeny v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb. O rezervách pro zjištění základu daně z příjmu v platném znění.
13. Odpisování majetku - účetní jednotka uplatňuje rovnoměrný způsob odpisování a postupuje v souladu s § 66 Vyhlášky.
14. Postup tvorby a použití rezerv - nevyskytuje se.
15. Vzájemné zúčtování - účetní jednotka postupuje v souladu s § 68 Vyhlášky.
16. Metoda časového rozlišení - účetní jednotka postupuje v souladu s § 69 Vyhlášky.
17. Metoda kurzových rozdílů - nevyskytuje se.
18. Metoda oceňování souboru majetku - nevyskytuje se.
19. FKSP a jeho krytí finančními prostředky : zůstatek účtu 412-FKSP (rozvaha pol.C.II.2) činí k datu 31.12.2020 částku Kč 861.064,09 a není shodný se stavem finančních prostředků na jeho krytí. Důvodem je časový nesoulad:

Zůstatek v pokladně FKSP k 31.12.2020.....1513,00 Kč
zůstatek BÚ FKSP k 31.12.2020.....823966,09 Kč
---
hodnota finančních prostř.celkem.....825479,09 Kč
+příděl do fondu z mezd za 12/2020.....29530,00 Kč (fin.prostř.převedeny v 1/21)
+pohledávka za zaměstnancem.....450,00 Kč (fin.prostř.převedeny v 1/21)
+nesplacená bezúročná zápůjčka.....12000,00 Kč
-příspěvek na stravné za 12/2020.....-1945,00 Kč (fin.prostř.převedeny ve 1/21)
-neuhr.PFA za zdrav.cvičení zaměstn.....-450,00 Kč (fin.prostř.převedeny ve 1/21)
-dotace pokladny 31.12.2020.....-4000,00 Kč (fin.prostř.z účtu odepsány v 1/21)
---
celkem finanční prostředky.....861064,09 Kč = zůstatek účtu 412-FKSP

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1 974 489,11	1 881 284,44
A.4.P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	20 486,00	10 965,00
A.4.P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 954 003,11	1 870 319,44
A.4.P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
A.4.P.I.4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00
A.4.P.I.5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00
A.4.P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
A.4.P.II.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0,00	0,00
A.4.P.II.2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0,00	0,00
A.4.P.II.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0,00	0,00
A.4.P.II.4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0,00	0,00
A.4.P.II.5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0,00	0,00
A.4.P.II.6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
A.4.P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
A.4.P.III.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
A.4.P.III.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
A.4.P.III.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
A.4.P.III.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
A.4.P.III.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
A.4.P.III.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
A.4.P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
A.4.P.IV.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
A.4.P.IV.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00
A.4.P.IV.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0,00	0,00
A.4.P.IV.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0,00	0,00
A.4.P.IV.5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0,00	0,00
A.4.P.IV.6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0,00	0,00
A.4.P.IV.7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00
A.4.P.IV.8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00
A.4.P.IV.9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00
A.4.P.IV.10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00
A.4.P.IV.11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0,00	0,00
A.4.P.IV.12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
A.4.P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.V.1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
A.4.P.V.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
A.4.P.V.3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
A.4.P.V.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
A.4.P.V.5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
A.4.P.V.6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
A.4.P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
A.4.P.VI.1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
A.4.P.VI.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
A.4.P.VI.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
A.4.P.VI.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
A.4.P.VI.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
A.4.P.VI.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
A.4.P.VI.7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
A.4.P.VI.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
A.4.P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
A.4.P.VII.1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
A.4.P.VII.2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
A.4.P.VII.3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
A.4.P.VII.4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
A.4.P.VII.5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
A.4.P.VII.6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
A.4.P.VII.7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
A.4.P.VII.8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
A.4.P.VII.9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
A.4.P.VII.10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
A.4.P.VII.11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
A.4.P.VII.12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
A.4.P.VII.13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
A.4.P.VII.14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00
A.4.P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
A.4.P.VIII.1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
A.4.P.VIII.2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
A.4.P.VIII.3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
A.4.P.VIII.4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
A.4.P.VIII.5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 974 489,11	1 881 284,44

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

Identifikační číslo organizace 75034590
Zapsána v OR vedeném MS v Praze dne 15.2.2003, spis. značka Pr337

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

Významné události v období mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení závěrky žádné nenastaly.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K převodu vlastnictví k nemovitým věcem, které podléhají zápisu do katastru nemovitostí a jsou zařazeny do užívání nedošlo.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fond investic je krytý finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68odst. 3

Ke vzájemnému zúčtování, které by svou povahou a výší účtovaných hodnot splnilo podmínku významnosti nedošlo.	0,00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy C.I.1 Jmění účetní jednotky a C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	22 492,00	22 492,20

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

	0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

	0,00

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

	0,00

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

	0,00

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

	0,00

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

	0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

	0,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka

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.A. Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	700 454,09
F.A.II.	Tvorba fondu	297 653,00
F.A.II.1.	Základní příděl	297 653,00
F.A.II.2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
F.A.II.3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
F.A.II.4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
F.A.II.5.	Ostatní tvorba fondu	0,00
F.A.III.	Čerpání fondu	137 043,00
F.A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
F.A.III.2.	Stravování	16 940,00
F.A.III.3.	Rekreace	47 599,00
F.A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	4 315,00
F.A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
F.A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	2 000,00
F.A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	19 700,00
F.A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
F.A.III.9.	Ostatní užití fondu	46 489,00
F.A.IV.	Konečný stav fondu	861 064,09

F.D. Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	677 318,99
F.D.II.	Tvorba fondu	800 317,70
F.D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	21 998,00
F.D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
F.D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
F.D.II.4.	Peněžní dary - účelové	520 243,00
F.D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
F.D.II.6.	Ostatní tvorba	258 076,70
F.D.III.	Čerpání fondu	815 927,36
F.D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	258 075,61
F.D.III.2.	Úhrada sankcí	0,00
F.D.III.3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
F.D.III.4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
F.D.III.5.	Ostatní čerpání	557 851,75
F.D.IV.	Konečný stav fondu	661 709,33

F.F. Investiční fond

Položka		Stav k
Číslo	Název	
F.F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	199 982,00
F.F.II.	Tvorba fondu	140 235,80
F.F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	140 235,80
F.F.II.2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
F.F.II.3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0,00
F.F.II.4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
F.F.II.5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
F.F.II.6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
F.F.II.7.	Převody z rezervního fondu	0,00
F.F.III.	Čerpání fondu	0,00
F.F.III.1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného dlouhdobého majetku	0,00
F.F.III.2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
F.F.III.3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
F.F.III.4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.F.IV.	Konečný stav fondu	340 217,80

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1.	Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2.	Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4.	Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5.	Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

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

Číslo po	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Údaje k poskytnutým garancím

Údaje k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka			Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce
			Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7

Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Hodnota zajištěné pohledávky			Datum plnění ručitelem v daném roce
					celkem (6a + 6b)	jistina	úrok	
1	2	3	4	5	6	6a	6b	7

Výše plnění ručitelem v daném roce			Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje	Předmět ručení
celkem (8a + 8b)	jistina	úrok			
8	8a	8b	9	10	11

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložné na pořízení majetku				
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze			t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost											Další platby a plnění zadavatele				
Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetu	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

Razítko:

Sestavil:

Kontroloval:

Schválil:

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČ: 75034590 Tel.: 311 577 561
E-mail: zscerhovice@zscerhovice.net

Telefon:

Telefon:

Datum a podpis:

Datum a podpis: 9.2.2021

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2020

Základní škola a Mateřská škola Cerhovice, okres Beroun, příspěvková organizace; IČO 75034590; Na Dražkách 217, Cerhovice, 267 61

Právní forma: Školská právnická osoba

Předmět činnosti: Základní vzdělávání

Datum výkazu: 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Datum sestavení: 3.2.2021

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		**24 441 867,68**	**133 254,40**	**23 577 708,00**	**255 896,50**
I. Náklady z činnosti		24 441 867,68	133 254,40	23 577 708,00	255 896,50
1. Spotřeba materiálu	501	1 330 539,54	93 452,00	1 873 024,77	195 001,00
2. Spotřeba energie	502	298 260,85	0,00	315 875,45	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	385 591,13	0,00	508 346,08	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	129 108,86	0,00	294 898,40	0,00
9. Cestovné	512	286,00	0,00	2 602,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	1 148 700,41	0,00	1 417 986,11	0,00
13. Mzdové náklady	521	14 875 166,00	27 376,00	12 987 752,00	37 156,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	5 009 555,00	0,00	4 379 897,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	58 552,00	0,00	50 957,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	297 653,00	0,00	259 815,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	92 142,00	0,00	77 482,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	50,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	107 496,90	0,00	91 900,00	0,00
26. Manka a škody	547	8 424,71	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	162 728,00	0,00	85 461,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	533 662,23	0,00	1 230 655,98	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	4 001,05	12 426,40	1 005,21	23 739,50
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		**24 900 466,85**	**142 397,00**	**23 319 632,39**	**277 894,50**
I. Výnosy z činnosti		1 464 225,85	142 397,00	3 281 153,00	277 894,50
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	707 673,00	135 999,00	1 230 003,00	250 397,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	131 160,00	0,00	138 110,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	6 398,00	0,00	27 497,50
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	107 497,00	0,00	91 900,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	501 328,07	0,00	894 383,50	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	16 567,78	0,00	926 756,50	0,00
II. Finanční výnosy		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		23 436 241,00	0,00	20 038 479,39	0,00
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	23 436 241,00	0,00	20 038 479,39	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		458 599,17	9 142,60	-258 075,61	21 998,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		458 599,17	9 142,60	-258 075,61	21 998,00

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČ 75034590 Tel.: 311 577 561
E-mail: zscerhovice@zscerhovice.net

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

Razítko:

Odesláno dne: