Protokol o schvalování účetní závěrky za rok 2019

Identifikace schvalované účetní závěrky:

Účetní závěrka k 31.12.2019
Za účetní jednotku: Základní škola a Mateřská škola Cerhovice IČ:75034590

Datum rozhodování o schválení účetní závěrky: 17.02.2020

Identifikace rozhodujících osob: Rada městyse Cerhovice ve složení 5 členů k datu: 17.02.2020

Výrok o schválení účetní závěrky:

Schválení
Rada městyse Cerhovice schvaluje účetní závěrku za rok 2019 PO Základní škola a Mateřská škola Cerhovice.

Rada městyse Cerhovice nezjistila, že by účetní závěrka neposkytla v rozsahu předložených podkladů v souladu s §4 vyhlášky č. 220/2013 věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Vyjádření účetní jednotky k výroku:
A. Předložené doklady ke schválení účetní závěrky byly zpracovány v souladu s §4 vyhlášky č. 220/2013 a v souladu s požadavky schvalujícího orgánu v úplnosti. Účetní jednotka nezatajila před schvalujícím orgánem žádné skutečnosti.
Účetní jednotka zpracovala účetní závěrku s cílem dosažení věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.
Za účetní jednotku: ředitelka ZŠ a MŠ Cerhovice

Mgr.Irena Štochlová
(jméno a podpis)

Osoby rozhodující o schválení účetní závěrky, které využily své právo dle §12 vyhlášky č. 220/2013:

Jméno a příjmení /člena rady/:

1.Petr Frei, starosta - schválil

2. Miroslav Kára, místostarosta - schválil

3. Jana Šmídová, členka rady – schválila

4. Zdeňka Popová, členka rady – schválila

5. Martin Švarc, člen rady - schválil

MĚSTYS CERHOVICE

Schválení výsledku hospodaření ZŠ a MŠ Cerhovice za rok 2019 a jeho rozdělení do fondů

Rada městyse Cerhovice projednala návrh na schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Cerhovice, IČO 75034590, a výsledek hospodaření za rok 2019 a jeho rozdělení do fondů. Výsledek hospodaření příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Cerhovice za rok 2019 byl vyčíslen ve výši -258.075,61 Kč. V doplňkové hospodářské činnosti je hospodářský výsledek 21.998,00 Kč.

Rozdělení výsledku hospodaření je navrženo takto:

a) Fond odměn: 0 Kč – bude použito k případnému dofinancování mzdových prostředků v PO, dle § 32 odst.3 zákona č.250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.
b) Fond rezerv : 21.998,00 Kč.

Ztráta z hospodaření roku 2019 bude financována z prostředků minulých let, převedou se finanční prostředky z fondu odměn do fondu rezerv a tyto finance budou použity na úhradu ztráty.

Rada městyse Cerhovice schvaluje výsledek hospodaření ZŠ a MŠ Cerhovice za rok 2019 v celkové výši – 258.075,61 Kč a v doplňkové hospodářské činnosti ve výši 21.998,00 Kč a rozdělení dle návrhu do fondů.

Návrh na usnesení: Rada městyse Cerhovice schvaluje výsledek hospodaření ZŠ Cerhovice a MŠ Cerhovice za rok 2019 v celkové výši -258.075,61 Kč a 21.998,00 Kč a jeho rozdělení do fondů:

a) Fond odměn: 0 Kč
b) Fond rezerv : 21.998,00 Kč

Stallová

MĚSTYS CERHOVICE

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Řádná

sestavená ke dni: 31.12.2019

Název účetní jednotky:	Základní škola a Mateřská Cerhovice
Sídlo:	Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČO:	75034590
Právní forma:	Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem
Předmět podnikání nebo jiné činnosti, případně účel, pro který byla zřízena:	vzdělávací činnost
Okamžik sestavení účetní závěrky:	08.02.2020
Statutární zástupce:	

Podpisový záznam statutárního orgánu:

MĚSTYS CERHOVICE

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČO: 75034590 Tel/fax: 311577561
e-mail: zs.cerhovice@horovice.cz

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

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská Cerhovice; IČO 75034590; Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: vzdělávací činnost

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.2.2020 v 20:21

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		**13 787 099,58**	**8 287 939,14**	**5 499 160,44**	**3 542 569,42**
A. Stálá aktiva		**9 581 416,14**	**8 265 216,14**	**1 316 200,00**	**379 113,00**
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		**336 645,50**	**336 645,50**	**0,00**	**0,00**
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2. Software	013	143 837,00	143 837,00		
3. Ocenitelná práva	014				
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	192 808,50	192 808,50		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		**9 244 770,64**	**7 928 570,64**	**1 316 200,00**	**379 113,00**
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021				
4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí	022	2 639 739,00	1 323 539,00	1 316 200,00	379 113,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	6 605 031,64	6 605 031,64		
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		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
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		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva		**4 205 683,44**	**22 723,00**	**4 182 960,44**	**3 163 456,42**
I. Zásoby		**82 546,22**	**0,00**	**82 546,22**	**83 759,30**
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	82 546,22		82 546,22	83 759,30
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		**1 145 766,66**	**22 723,00**	**1 123 043,66**	**465 696,80**

1. Odběratelé	311	91 491,00		91 491,00	86 287,50
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	237 000,00		237 000,00	308 200,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	22 723,00	22 723,00		
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9. Pohledávky za zaměstnanci	335	10 400,00		10 400,00	15 306,00
10. Sociální zabezpečení	336				
11. Zdravotní pojištění	337				
12. Důchodové spoření	338				
13. Daň z příjmů	341				
14. Ost.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 vlád. Institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi	348				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Náklady příštích období	381	54 948,66		54 948,66	55 903,30
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388	729 204,00		729 204,00	
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek		**2 977 370,56**	**0,00**	**2 977 370,56**	**2 614 000,32**
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	713 987,77		713 987,77	752 465,66
9. Běžný účet	241	1 573 964,70		1 573 964,70	1 309 385,57
10. Běžný účet FKSP	243	681 064,09		681 064,09	538 940,09
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	8 354,00		8 354,00	13 209,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		**5 499 160,44**	**3 542 569,42**
C. Vlastní kapitál		**3 040 450,46**	**1 865 382,96**
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		**1 409 039,40**	**471 952,40**
1. Jmění účetní jednotky	401	1 386 165,60	426 586,40
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	89 525,80	112 018,00
4. Kurzové rozdíly	405		
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-210 985,00	-210 985,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy předcházejících účetních období	408	144 333,00	144 333,00
II. Fondy účetní jednotky		**1 867 488,67**	**1 327 093,75**
1. Fond odměn	411	289 733,59	289 733,59
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	700 454,09	566 488,09
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	17 867,75	66 153,94
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	659 451,24	267 704,93
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	199 982,00	137 013,20
III. Výsledek hospodaření		**-236 077,61**	**66 336,81**
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-236 077,61	66 336,81
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. Cizí zdroje		**2 458 709,98**	**1 677 186,46**
I. Rezervy		**0,00**	**0,00**
1. Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky		**729 204,00**	**0,00**
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	729 204,00	
III. Krátkodobé závazky		**1 729 505,98**	**1 677 186,46**
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	74 701,36	36 295,66
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	819 044,00	772 440,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	310 629,00	308 529,00
13. Zdravotní pojištění	337	133 987,00	132 237,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	111 089,00	110 207,00
17. Daň z přidané hodnoty	343		
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	50,00	50,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35. Výdaje příštích období	383	11 178,00	44 449,80
36. Výnosy příštích období	384	5 040,00	
37. Dohadné účty pasivní	389	221 273,62	177 940,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	42 514,00	95 038,00

Odesláno dne:

Razítko:
Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČO: 75034590 Tel/fax: 311577561
e - mail - zs.cerhovice@horovice.cz

Podpis vedoucího účetní jednotky:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

KEO-W 1.11.334 / UcU060p
ze dne: 8.2.2020 v 20:21

výkaz : **ROZVAHA (Bilance)**
za období : **12/2019**
ke dni : **31.12.2019**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2019\V060-201912K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

75034590	**Základní škola a Mateřská Cerhovice**

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2018
Aktiva celkem	5 499 160,44	3 542 569,42
Pasiva celkem	5 499 160,44	3 542 569,42
Rozdíl	0,00	0,00

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská Cerhovice; IČO 75034590; Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti: vzdělávací činnost

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 8.2.2020 v 20:21

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		**23 577 708,00**	**255 896,50**	**19 660 549,02**	**250 444,20**
I. Náklady z činnosti		**23 577 708,00**	**255 896,50**	**19 660 549,02**	**250 444,20**
1. Spotřeba materiálu	501	1 873 024,77	195 001,00	1 566 116,98	182 843,00
2. Spotřeba energie	502	315 875,45		272 053,46	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	508 346,08		378 715,57	
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	294 898,40		259 243,30	
9. Cestovné	512	2 602,00		2 509,00	
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	1 417 986,11		1 172 567,85	
13. Mzdové náklady	521	12 987 752,00	37 156,00	11 272 099,00	43 848,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	4 379 897,00		3 823 781,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	50 957,00		47 651,00	
16. Zákonné sociální náklady	527	259 815,00		226 038,00	
17. Jiné sociální náklady	528	77 482,00		80 677,00	
18. Daň silniční	531	50,00		50,00	
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	91 900,00		74 327,00	
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	85 461,00		53 144,00	
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31. Prodané pozemky	554				
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 230 655,98		431 572,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	549	1 005,21	23 739,50	3,86	23 753,20
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 ústřed.vlád.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlád.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		**23 319 632,39**	**277 894,50**	**19 710 391,03**	**266 939,00**
I. Výnosy z činností		**3 281 153,00**	**277 894,50**	**2 249 162,83**	**256 939,00**
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	1 230 003,00	250 397,00	1 169 848,00	236 321,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	138 110,00		128 070,00	
3. Výnosy z pronájmu	603		27 497,50		20 618,00
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	91 900,00		74 327,00	
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	894 383,50		846 939,06	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	926 756,50		29 978,77	
II. Finanční výnosy					
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662				
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		**20 038 479,39**		**17 461 228,20**	**10 000,00**
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	20 038 479,39		17 461 228,20	10 000,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		**-258 075,61**	**21 998,00**	**49 842,01**	**16 494,80**
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		**-258 075,61**	**21 998,00**	**49 842,01**	**16 494,80**

Odesláno dne:

Razítko:

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČO: 75034590 Tel/fax: 311577561
e-mail - zs.cerhovice@horovice.cz

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Vlachová

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**
za období : **12/2019**
ke dni : **31.12.2019**
Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2019\V061-201912K01.pdf
Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **75034590**
Název : **Základní škola a Mateřská Cerhovice**
Sídlo : **Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

IČO:	75034590
Kapitola:	700
Právní forma:	Příspěvková organizace
Okamžik sestavení:	08.02.2020 20:47:12
Předmět činnosti:	8531

VÝKAZNICTVÍ PŘÍSPĚVKOVÝCH ORGANIZACÍ

PŘÍLOHA

Sestavená k 31.12.2019

(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 nenastala žádná skutečnost, která by v činnosti v dohledné budoucnosti zabraňovala.

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

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

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

1. Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou 410 a účetními standardy pro příspěvkové organizace.
2. Vymezení nákladů souvisejících s pořízením dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku-účetní jednotka postupuje v soul
adu 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 z
ásobách-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 příjmů 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. V
zájemné 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.
1
9. Fond kulturních a sociálních potřeb a jeho krytí finančními prostředky-zůstatek účtu 412-FKSP (rozvaha pol.C,II, 2) činí k datu 31.12.2019 částku Kč 700.454,09 a není shodný se stavem finančních prostředků na jeho krytí. Důvodem je časový nesoulad:

-zůstatek v pokladně FKSP k 31.12.2019.....1460,00Kč
-zůstatek bankovního účtu k 31.12.2019.....681064,09Kč

--

hodnota finančních prostředků celkem 682524,09Kč
-příděl do fondu z mezd za 12/19 .....20130,00Kč fin.prostř.převedeny v 1/2020
-příspěvek na stravné zaměstn.12/19 ....-2050,00Kč fin.prostř.převede
ny v 1/2020
-přísp.na rekreaci zaměstn.12/19 . ..-150,00Kč fin.prostř.uhrazeny v 1/2020
---

celkem finanční prostředky 700454,09Kč = 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		1 881 284,44	1 640 875,27
A.4.P.I.1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	10 965,00	4 960,00
A.4.P.I.2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 870 319,44	1 635 915,27
A.4.P.I.3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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
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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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
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	1 881 284,44	1 640 875,27

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 Pr 337

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

Významné události v období mezi rozvahovým dne 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 zúčtovaných 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	22 492,20	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.	566 488,09
F.A.II.	Tvorba fondu	259 815,00
F.A.II.1.	Základní příděl	259 815,00
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	125 849,00
F.A.III.1.	Půjčky na bytové účely	0,00
F.A.III.2.	Stravování	12 170,00
F.A.III.3.	Rekreace	43 310,00
F.A.III.4.	Kultura, tělovýchova a sport	37 188,00
F.A.III.5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
F.A.III.6.	Poskytnuté peněžní dary	0,00
F.A.III.7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	2 600,00
F.A.III.8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
F.A.III.9.	Ostatní užití fondu	30 581,00
F.A.IV.	Konečný stav fondu	700 454,09

F.D. Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	333 858,87
F.D.II.	Tvorba fondu	1 241 784,62
F.D.II.1.	Zlepšený výsledek hospodaření	66 336,81
F.D.II.2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	463 153,81
F.D.II.3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
F.D.II.4.	Peněžní dary - účelové	712 294,00
F.D.II.5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00
F.D.II.6.	Ostatní tvorba	0,00
F.D.III.	Čerpání fondu	898 324,50
F.D.III.1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
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	898 324,50
F.D.IV.	Konečný stav fondu	677 318,99

F.F. Investiční fond

Položka		Stav k
Číslo	Název	
F.F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	137 013,20
F.F.II.	Tvorba fondu	62 968,80
F.F.II.1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	62 968,80
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	199 982,00

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		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			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 o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložné na pořízení majetku				
Projekt	Druh projektu		Dodavatel		Stavební fáze							
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
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:

Telefon:

Datum a podpis:

Kontroloval:

Základní škola a Mateřská škola
Cerhovice, okr. Beroun
Na Dražkách 217, 267 61 Cerhovice
IČO: 75034590 Tel/fax: 311577561
e - mail - zs.cerhovice@horovice.cz

Schválil:

Telefon:

Datum a podpis: Štochlová