



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 64201112

Název: Základní škola kpt.Jaroše, Trutnov, Gorkého 38

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Gorkého 38**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **64201112**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Město Trutnov**

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon
 fax
 e-mail

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2020, 11h55m31s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
AKTIVA CELKEM			194 911 239,51	41 480 519,46	153 430 720,05	115 784 823,02
A. Stálá aktiva			151 717 140,26	41 480 519,46	110 236 620,80	111 574 229,80
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			184 474,80	184 474,80		
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	184 474,80	184 474,80		
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			151 532 665,46	41 296 044,66	110 236 620,80	111 574 229,80
1.	Pozemky	031	721 699,00		721 699,00	721 699,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	133 172 009,00	26 099 998,00	107 072 011,00	109 174 053,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	6 167 551,20	3 724 640,40	2 442 910,80	1 413 223,80
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	11 471 406,26	11 471 406,26		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				265 254,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				

6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery

471

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		43 194 099,25		43 194 099,25	4 210 593,22
I.	Zásoby		561 476,13		561 476,13	481 476,13
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	561 476,13		561 476,13	481 476,13
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		37 162 409,49		37 162 409,49	860 582,07
1.	Odběratelé	311	28 053,00		28 053,00	30 015,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	287 690,90		287 690,90	253 267,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				20 800,00
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	257 052,69		257 052,69	333 408,43
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	36 451 011,86		36 451 011,86	14 113,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	138 601,04		138 601,04	208 978,64
III.	Krátkodobý finanční majetek		5 470 213,63		5 470 213,63	2 868 535,02
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			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	5 259 643,74		5 259 643,74	2 779 548,07
10.	Běžný účet FKSP	243	105 122,89		105 122,89	38 944,95
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	105 447,00		105 447,00	50 042,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			153 430 720,05	115 784 823,02
C.	Vlastní kapitál		111 435 587,24	111 711 503,62
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		110 561 204,40	111 667 175,40
1.	Jmění účetní jednotky	401	110 561 204,40	111 667 175,40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 105 159,07	43 956,71
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	99 179,16	33 102,20
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	9 183,02	8 811,51
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	983 195,29	2 043,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	13 601,60	
III.	Výsledek hospodaření		230 776,23-	371,51
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		230 776,23-	371,51
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		41 995 132,81	4 073 319,40
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		2 043,00	2 043,00
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	2 043,00	2 043,00
III.	Krátkodobé závazky		41 993 089,81	4 071 276,40
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	858 772,51	1 532 268,40
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 476 915,00	1 511 521,00
12.	Sociální zabezpečení	336	995 187,00	576 531,00
13.	Zdravotní pojištění	337	429 752,00	248 036,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	438 513,00	191 880,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	830,00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	36 462 027,86	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	84 700,00	11 040,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	246 392,44	

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 64201112

Název: Základní škola kpt.Jaroše, Trutnov, Gorkého 38

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	Gorkého 38	ulice, č.p.	
obec	Trutnov	obec	
PSČ, pošta	541 01	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	64201112	hlavní činnost	
právní forma	Příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	Město Trutnov	CZ-NACE	

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Statutární zástupce

Podpisový záznam osoby odpovědné za
správnost údajů

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2020, 11h59m58s

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			49 248 175,67	550 923,00	38 501 548,24	480 920,50
--------------------------	--	--	----------------------	-------------------	----------------------	-------------------

I. Náklady z činnosti			49 248 175,67	550 923,00	38 501 548,24	480 920,50
1. Spotřeba materiálu	501		4 329 125,89	103 568,00	3 656 759,99	80 194,00
2. Spotřeba energie	502		1 620 836,76	84 700,00	1 189 131,00	176 033,00
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		1 520 783,11	2 403,00	947 401,29	13 000,00
9. Cestovné	512		29 126,00		17 922,00	
10. Náklady na reprezentaci	513					
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516					
12. Ostatní služby	518		1 914 906,14		1 235 621,19	
13. Mzdové náklady	521		27 557 374,50	256 236,00	21 083 105,00	171 841,00
14. Zákonné sociální pojištění	524		9 021 905,00	90 756,00	6 871 505,50	30 062,50
15. Jiné sociální pojištění	525		112 932,86		85 236,47	
16. Zákonné sociální náklady	527		534 255,96		402 493,80	
17. Jiné sociální náklady	528		49 657,00		38 458,00	
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		231 638,00			
27. Tvorba fondů	548					
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551		1 893 601,60		1 986 738,00	
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	329 516,85	926 967,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	102 516,00	13 260,00	60 209,00	9 790,00
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				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	Výnosy celkem		49 015 446,44	552 876,00	38 482 250,25	500 590,00
I.	Výnosy z činnosti		3 949 200,25	552 876,00	3 572 083,15	500 590,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	2 355 594,00	204 846,00	2 163 946,00	176 640,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	36 332,00	80 470,00	75 917,00	51 850,00
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	20 597,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 536 677,25	267 560,00	1 332 220,15	272 100,00
II.	Finanční výnosy		8 016,48		4 782,40	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				

2. Úroky

662

8 016,48

4 782,40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			45 058 229,71		34 905 384,70	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	45 058 229,71		34 905 384,70	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		232 729,23-	1 953,00	19 297,99-	19 669,50
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		232 729,23-	1 953,00	19 297,99-	19 669,50
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2019

IČO: 64201112

Název: Základní škola kpt.Jaroše, Trutnov, Gorkého 38

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Gorkého 38**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **64201112**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Město Trutnov**

Předmět podnikání

hlavní činnost
 vedlejší činnost
 CZ-NACE

Kontaktní údaje

telefon
 fax
 e-mail

Razítko účetní

Osoba odpovědná za účetnictví

Podpisový záznam osoby odpovědné za
 správnost údajů

Statutární zástupce

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 18.02.2020, 11h58m42s

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

Účetní jednotka je PO Města Trutnov a nenastává u ní skutečnost, která by vedla k ukončení činnosti.

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

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení se v účetní jednotce řídí zákonem č.563/1991 Sb. a v následujícím účetním období se nemění.

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

Účetní metody jsou v souladu s ČSÚ.

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		2 106 376,27	2 106 376,27
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	2 106 376,27	2 106 376,27
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		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
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	2 106 376,27	2 106 376,27

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 dlouhodobémajetku"

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

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

0.00 xxx

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 oceněných jiným způsobem

0.00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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. Doplnující informace k položkám **rozhahy**

K položce

Doplnující informace

Částka

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**K položce***Doplnující informace**Částka*

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**K položce***Doplnující informace***Částka**

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu**K položce***Doplnující informace**Částka*

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		33 102,20
A.II.	Tvorba fondu		534 255,96
	1. Základní příděl		534 255,96
	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		468 179,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		100 831,00
	3. Rekreace		100 363,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		147 844,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		2 902,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		37 682,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		78 557,00
A.IV.	Konečný stav fondu		99 179,16

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.		10 854,51
D.II.	Tvorba fondu		981 523,80
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		371,51
	2. Nespoteřbované dotace z rozpočtu Evropské unie		981 152,29
	3. Nespoteřbované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		992 378,31

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
F.II.	Tvorba fondu		2 820 400,20
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 893 601,60
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		926 798,60
	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		2 806 798,60
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		926 798,60
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		1 880 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		13 601,60

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	133 172 009,00	26 099 998,00	107 072 011,00	109 174 053,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	132 808 891,00	25 956 109,00	106 852 782,00	108 810 935,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	363 118,00	143 889,00	219 229,00	363 118,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	721 699,00		721 699,00	721 699,00
H.1.	Stavební pozemky	721 699,00		721 699,00	721 699,00
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

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

Číslo 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. Doplnující 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
o
n
e
cs
e
s
t
a
v
y

*

Inventarizační zpráva za rok 2019

Účetní jednotka:	Základní škola kpt. Jaroše, Trutnov, Gorkého 38
	IČ: 642 01 112
Datum zpracování:	31. 01. 2020
Den zahájení inventarizace:	31. 12. 2019
Den ukončení inventarizace:	17. 01. 2020
Den, ke kterému byla inventarizace provedena:	31. 12. 2019

Vyhodnocení dodržení Vyhlášky č. 372/2015 Sb. a vnitřní směrnice k inventarizaci

1. Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s Vyhláškou č. 270/2015 Sb. a vnitřní směrnicí školy. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory, nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace s jinými osobami proběhla. Termín prvotní inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení všech členů inventarizační komise se uskutečnilo v budově školy dne 10. 12. 2019.

V rámci školení byly projednány také zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, připravené podklady byly ověřeny se skutečností. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán s účetním stavem majetku a závazků o ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace:

018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	184 474,80
021	Budovy, stavby	133 172 009,00
022	Samostatné hmotné movité věci a soubory	6 167 551,20
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	11 471 406,26
031	Pozemky	721 699,00
112	Materiál na skladě	561 476,13
241	Běžný účet	5 259 643,74
243	Běžný účet FKSP	105 122,89
261	Pokladna	105 447,00
311	Odběratelé	28 053,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	287 690,90
321	Dodavatelé	858 772,51
333	Jiné závazky vůči zaměstnancům	2 476 915,00
335	Pohledávky za zaměstnanci	0,00
336	Sociální zabezpečení	995 187,00
337	Zdravotní pojištění	429 752,00
338	Důchodové spoření	0,00
342	Jiné přímé daně	438 513,00
377	Ostatní krátkodobé pohledávky	138 601,04
378	Ostatní krátkodobé závazky	246 392,44
381	Náklady příštích období	257 052,69
388	Dohadné účty aktivní	36 451 011,00
389	Dohadné účty pasivní	84 700,00
412	Fond kulturních a sociálních potřeb	99 179,16
413	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodaření	9 183,02
414	Rezervní fond z ostatních titulů (EU)	983 195,29
416	Fond reprodukce majetku	13 601,00

472	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery (EU)	2 043,00
-----	---	----------

3. Kontrola hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zboží (potravinový ŠJ) a umístění majetku. Hmotný a nehmotný majetek je evidován v programu firmy Gordic pro evidenci majetku (EMA). Inventurní knihy a soupisy jsou vedeny v elektronické podobě, zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně užíván a nevykazuje známky poškození a zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačního rozdílu

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a směrnicí pro provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Ivana Šturmová

Člen: Martina Škanderová

Člen: Markéta Patáková

Statuární zástupce: Mgr. Jiří Paták