



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **61963682**

Název: **Základní škola Metylovice okres Frýdek-Místek, příspěvková organizace**

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4

A. Náklady celkem			8 587 677,59	6 744 524,99	6 744 524,99	
I. Náklady z činnosti			8 587 671,18	6 744 524,99	6 744 524,99	
1.	Spotřeba materiálu	501	303 844,55		401 008,98	
2.	Spotřeba energie	502	289 091,91		167 221,00	
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	185 879,00		21 095,00	
9.	Cestovné	512	96 193,00		10 686,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 115 025,35		669 632,13	
13.	Mzdové náklady	521	4 570 173,00		3 809 528,00	
14.	Základní sociální pojištění	524	1 436 786,00		1 245 849,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	17 662,00		15 336,00	
16.	Základní sociální náklady	527	82 914,83		74 002,38	
17.	Jiné sociální náklady	528	10 443,74		15 701,80	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 101,00		870,00	
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				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Mínulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
29.	Prodáváný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodáváný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodáváné 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	454 994,00		300 630,70	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	23 562,80		12 964,00	
II. Finanční náklady			6,41			
1.	Prodáváné cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562	6,41			
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybranych ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybranych 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			8 587 677,95		6 744 524,99	
I. Výnosy z činnosti			242 101,95		227 944,61	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	203 565,00		164 450,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodáváného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	18 859,00		10 016,00	
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				

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Běžné období		Mínulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
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	14 820,00		53 478,61	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 857,95			
II. Finanční výnosy					2,18	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662			2,18	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			8 345 576,00		6 516 578,20	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	8 345 576,00		6 516 578,20	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		0,36		0,36	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,36			

* Konec sestavy *



ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2015**

IČO: **61963682**

Název: **Základní škola Metylovice okres Frydek-Místek, příspěvková organizace**

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období		Minulé
		Buňka	účet	Běžné	Korekce	

AKTIVA CELKEM

2 661 170,74

540 776,10

2 120 394,64

1 193 965,23

A. Státa aktiva

I. Dlouhodobý nehmotný majetek

540 776,10

540 776,10

540 776,10

1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje

012

30 000,00

30 000,00

30 000,00

2. Software

013

3. Ocenitelná práva

014

4. Povolенky na emise a preferenční limity

015

5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek

018

30 000,00

30 000,00

30 000,00

6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek

019

7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek

041

8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku

044

9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek

051

10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji

035

II. Dlouhodobý hmotný majetek

510 776,10

510 776,10

510 776,10

1. Pozemky

031

2. Kulturní předměty

032

3. Stavby

021

4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí

022

5. Pěstelské celky trvalých porostů

025

6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek

028

510 776,10

510 776,10

510 776,10

7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek

029

8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek

042

9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku

045

10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek

052

11. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji

036

III. Dlouhodobý finanční majetek

Číslo položky	Název položky	Systémový účet	Období		Minulé
			Brutto	Čistě Korekce	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dluhové cenné papíry dřížené 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			
7.	Zprostředkování dlouhodobých tranferů	475			
B. Oběžná aktiva			2 120 394,64	2 120 394,64	1 193 965,23
I. Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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			1 250 383,79	1 250 383,79	58 770,79
1.	Odběratelé	311	717,00		1 141,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	276 794,79		2 844,79
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	41 860,00		2,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335			
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Mínulé
			Brutto	Běžné Korekce	
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			
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
28.	Zproštění krátkodobých transferů	375			
29.	Náklady příštích období	381			2 125,00
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388	931 012,00		52 658,00
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		870 010,85		870 010,85
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			
9.	Běžný účet	241	815 201,02		815 201,02
10.	Běžný účet FKSP	243	28 707,83		28 707,83
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	26 102,00		26 102,00
					1 081 170,85
					40 961,59
					13 062,00

Číslo položky - Název položky	Synetický účet	Období	
		Běžné	Mínulé

PASIVA CELKEM

2 120 394,64

1 193 965,23

C. Vlastní kapitál

79 607,63

69 389,94

I. Jmění účetní jednotky a upravitelci položky

1. Jmění účetní jednotky	401		
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

79 607,27

69 389,94

1. Fond odměn	411	898,07	898,07
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	35 727,94	25 510,61
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	34 332,26	34 332,26
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	8 649,00	8 649,00

III. Výsledek hospodaření

0,36

0,36

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	431		
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		

D. Cizí zdroje

2 040 787,01

1 124 575,29

I. Rezervy

1. Rezervy	441		
------------	-----	--	--

II. Dlouhodobé závazky

1. Dlouhodobé úvěry	451		
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
9. Zprostitkování dlouhodobých transferů	475		

III. Krátkodobé závazky

2 040 787,01

1 124 575,29

1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	207 043,51	98 582,46
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	25 162,00	25 563,00
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		

Vyúčtování dotace na rozvoj sportovních aktivit žáků
ZŠ Metylovice

Výše poskytnuté dotace **30 680**

Čerpání:

PF 1129	solná jeskyně	-8 800
PF 1160	plavecký výcvik	-2 970
PF 1264	plavecký výcvik	-1 920
PF 1268	lyžařský výcvik	-6 060

Nevyčerpano **10 930**

Nevyčerpané prostředky vracíme na účet obce v 2/2016.

16.2.2016

Klišová

Inventurní soupis pohledávek, závazků a fondů k 31.12.2015

Účetní jednotka: **Základní škola Mjr. Ambrože Bílka a Mateřská škola Metylovice 620**
příspěvková organizace, 739 49 Metylovice
IČO: 61963682

Rozsah inventurního soupisu: inventarizační položky – pohledávky:

Účet 311, 314, 315, 388

Inventarizační položky – závazky:

Účty 321, 324, 331, 336, 337, 338, 342, 349, 374, 378, 389

Inventarizační položky – fondy:

Účty 411, 412, 413, 416

Způsob provádění inventury – **porovnáním zjištěného stavu s účetním stavem**
/dokladová inventura/

Přílohy: Podrobný rozpis účtů s vysvětlivkami
Účetní sestavy jednotlivých účtů

Zjištění:

Inventarizační položka – účet **311 – Odběratelé**

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
717,-	717,-	-

Inventarizační položka – účet **314 – Provozní zálohy**

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
276 794,79	276 794,79	-

Inventarizační položka – účet **315– Jiné pohledávky**

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
41 860,-	41 860,-	-

Inventarizační položka – účet **321 – Dodavatelé**

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
207 043,51	207 043,51	-

Inventarizační položka – účet 324 – Krátkodobé přijaté zálohy

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
25 162,-	25 162,-	-

Inventarizační položka – účet 331 – Zaměstnanci

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
35 393,-	35 393,-	-

Inventarizační položka – účet 336 – Sociální pojištění

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
125 958,-	125 958,-	-

Inventarizační položka – účet 337 – Zdravotní pojištění

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
55 720,-	55 720,-	-

Inventarizační položka – účet 338 – Důchodové spoření

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
1 420,-	1 420,-	-

Inventarizační položka – účet 342 – Jiné přímé daně

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
30 159,-	30 159,-	-

Inventarizační položka – účet 374 – Přijaté zálohy na dotace

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
1 075 083,28	1 075 083,28	-

Inventarizační položka – účet 378 – Ostatní krátkodobé závazky

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
300 100,-	300 100,-	-

Inventarizační položka – účet 383 – Výdaje příštích období

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
30 000,-	30 000,-	-

Inventarizační položka – účet 388 – Dohadné účty aktivní

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
931 012,-	931 012,-	-

Inventarizační položka – účet 389 – Dohadné účty pasivní

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
143 818,22	143 818,22	-

Inventarizační položka – účet 411 – Fond odměn

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
898,07	898,07	-

Inventarizační položka – účet 412– Fond kulturních a sociálních potřeb

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
35 727,94	35 727,94	-

Inventarizační položka – účet 413– Fond rezervní

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
34 332,26	34 332,26	-

Inventarizační položka – účet 416– Fond investiční

Zjištěný stav	účetní stav	rozdíl
8 649,-	8 649,-	-

Zahájení inventarizace: 11.1.2016

Ukončení inventarizace: 14.1.2016

Inventarizační komise:

Lic. Věra Kotásková

V Metylovicích dne 15.1.2016

.....
PaedDr. Spustová Renata, Ph.D.
ředitelka

Příloha

Podrobný rozpis účtů s vysvětlivkami a analyt. členěním: /stavy k 31.12.2015/

311 - Odběratelé

VF 2002 Stat.město F-M /refundace Staněk/ **717,-** 311 0000

314 - Provozní zálohy

Zálohy el.energie ZŠ	135 720,-	314 0000	1
Zálohy el.energie MŠ	33 220,79	314 0000	2
Záloha plyn ZŠ	60 000,-	314 0010	1
Záloha plyn MŠ	16 600,-	314 0010	2
Záloha hovorné Rio Media	1 254,-	314 0300	
Záloha na nábytek – MŠ	30 000,-	314 0410	
Celkem	276 794,79		

315 – Jiné pohledávky

Předpis úhr.školného bankou na 12/2015	15 000,-	315 0000
Předpis úhr.stravného bankou na 12/2015	26 860,-	315 0324
Celkem	41 860,-	

321 - Dodavatelé

321 0000

PF: 1281 – servis výtahu	1 003,09
1283– Blue Elephant,Bratislava	42 486,42
1284 – Alzakom, Ostrava	415,-
1285 – DISTEP FM	3 646,-
1286 - T- Mobile 12/2015	50,-
1287 - - „ -	337,-
1288 - - „ -	62,-
1289 - - „ -	47,-
1290 - účetní práce 12/2015	10 700,-
1293 - RIO Media	797,-
1294 - stravné žáci 12/2015	54 776,-
1295 - stravné dospělí 12/2015	5 247,-
1296 - dovoz stravy-Přibyla	8 294,-
1297 - Stolařství Tomášek	30 000,-
1298 - TERA Sport Müller	49 183,-
Celkem	207 043,51

324 – Krátkodobé přijaté zálohy

Školní družina	10 740,-	324 0330
Příspěvek na kulturu	8 047,-	324 0350
Keramika ZŠ	6 127,-	324 0340
Pracovní sešity	10 770,-	324 0420
Výtvarné potřeby MŠ	- 13 907,-	324 0410
Výtvarné potř. a pomůcky ZŠ	4 430,-	324 0430
Celkem	26 207,-	

331 – Zaměstnanci

331 0000

Mzdy hotově – za 12/2015 35 393,-

336 – Sociální pojištění

Odvod SP za 12/2015 - zaměstnanci	25 328,-	336 0200
Odvod SP za 12/2015 - organizace	100 630,-	336 0210
Celkem	125 958,-	

337 – Zdravotní pojištění

Odvod ZP za 12/2015 – zaměstnanci	18 583,-	337 0100
Odvod ZP za 12/2015 – organizace	37 137,-	337 0110
Celkem	55 720,-	

338 – Důchodové spoření

Odvod DS za 12/2015 1420,- 338 0100

342 – Jiné přímé daně

Předpis zálohové daně za 12/2015	30 069,-	342 0110
Předpis srážkové daně za 12/2015	90,-	342 0120
Celkem	30 159,-	

349 – Závazky k vybraným ústř.místním institucím

Vratka nevyčerpané dotace ÚSC
na sportovní aktivity

10 730,-	349 0300
Celkem	10 730,-

374 – Přijaté zálohy na dotace

Projekt Chytří pomocníci ve výuce	501 585,28	374 0100
Projekt Cesta do budoucnosti	493 498,-	374 0200
Projekt EVVO	80 000,-	374 0300
Celkem	1 075 083,28	

378 – Ostatní krátkodobé závazky

Doplatek mezd na účet za 12/2015	290 323,-	378 0100
Spoření	5 000,-	378 0200
Zák.poj.zaměstn. 4.Q/2015	4 777,-	378 0300
Celkem	300 100,-	

383 - Výdaje příštích období

Záloha na nábytek	30 000,-	381 0300
-------------------	----------	----------

388 – Dohadné účty aktivní

Skut.čerpání projektu Chytří pomocníci	501 033,-	388 0100
Skut.čerpání projektu Cesta do budoucnosti	429 979,-	388 0200
Celkem	931 012,-	

389 - Dohadné účty pasivní

Spotřeba el.en. ZŠ	70 752,08	389 0100
Spotřeba el.en. MŠ	21 347,55	389 0100
Spotřeba plynu ZŠ	32 577,72	389 0200
Spotřeba plynu MŠ	17 040,87	389 0200
Úč.závěrka 2015+daň.přiznání	2 000,-	389 0400
Celkem	143 818,22	

412 – Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční stav	25 510,61	412 0100
Příjem – tvorba fondu	43 007,33	412 0110
Čerpání fondu	1 000,-	412 0230
Čerpání fondu	29 790,-	412 0240
Čerpání fondu	2 000,-	412 0290
Konečný stav	35 727,94	

Na účtech ostatních fondů nebyl v roce 2015 pohyb.

PaedDr. Spustová Renata, Ph.D.
ředitelka

Dne 15.1.2016