

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
 ZŠ a MŠ Kunratice u Cvikova
 příspěvková organizace
 č.p. 255
 471 55 Kunratice u Cvikova
 IČ: 70695024
 sestavený k 31.prosinec2017
 (v Kč, na 2 desetinná místa)
 okamžik sestavení: 10.02.2018

Číslo polož.	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			hlavní č.	hospod.č.	hlavní č.	hospod.č.
A.	NÁKLADY CELKEM		3934834.97		3558605.42	
A.I.	Náklady z činnosti		3934834.97		3558605.42	
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	302791.17		295020.19	
A.I.2.	Spotřeba energie	502	165556.00		161659.00	
A.I.3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
A.I.4.	Prodané zboží	504				
A.I.5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
A.I.6.	Aktivace oběžného majetku	507				
A.I.7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
A.I.8.	Opravy a udržování	511	75659.00		13338.00	
A.I.9.	Cestovné	512				
A.I.10.	Náklady na reprezentaci	513				
A.I.11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
A.I.12.	Ostatní služby	518	194116.44		170555.25	
A.I.13.	Mzdové náklady	521	2318039.00		2151722.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	773724.00		716586.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	9630.00		8896.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	45945.98		31599.00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	111.38		115.82	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551			4920.00	
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	45068.00			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4194.00		4194.16	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				

Číslo polož.	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			1 hlavní č.	2 hospod.č.	1 hlavní č.	2 hospod.č.
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III.	Náklady na transfery					
1.	Náklady vybr.ústředních vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybr.místních vlád.institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo polož.	Název položky	SÚ	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			hlavní č.	hospod.č.	hlavní č.	hospod.č.
B.	VÝNOSY CELKEM		3949461.05		3520778.59	
I.	Výnosy z činnosti		249734.00		263841.08	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	202834.00		216433.00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	46900.00		47100.00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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 DNHM	645				
14.	Výnosy z prodeje DHM kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649			308.08	
II.	Finanční výnosy		586.05		609.51	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	586.05		609.51	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		3699141.00		3256328.00	
1.	Výnosy vybr.ústředních vl.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybr.místních vl.institucí z transferů	672	3699141.00		3256328.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		14626.08		-37826.83	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		14626.08		-37826.83	

ROZVAHA
ZŠ a MŠ Kunratice u Cvikova
příspěvková organizace
č.p. 255
471 55 Kunratice u Cvikova
IČ: 70695024
sestavený k 31.prosinec2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2018

Číslo položky	Název položky	Synt účet	1	2	3	4
			brutto	BĚŽNÉ korekce	netto	MINULÉ netto
AKTIVA	CELKEM		1926681.98	1404153.80	522528.18	527455.91
A.	Stálá aktiva		1404153.80	1404153.80	.	23780.00
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		89523.10	89523.10	.	.
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	.	.	.	.
A.I.2.	Software	013	.	.	.	.
A.I.3.	Ocenitelná práva	014	.	.	.	.
A.I.4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	.	.	.	.
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	89523.10	89523.10	.	.
A.I.6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	.	.	.	.
A.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	.	.	.	.
A.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	.	.	.	.
A.I.9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	.	.	.	.
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1314630.70	1314630.70	.	23780.00
A.II.1.	Pozemky	031	.	.	.	.
A.II.2.	Kulturní předměty	032	.	.	.	.
A.II.3.	Stavby	021	.	.	.	.
A.II.4.	Samostatné hm.movité věci a soubory hm.mov.věcí	022	.	.	.	.
A.II.5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	.	.	.	23780.00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1314630.70	1314630.70	.	.
A.II.7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	.	.	.	.
A.II.8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	.	.	.	.
A.II.9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	.	.	.	.
A.II.10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	.	.	.	.
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek		.	.	.	.
A.III.1.	Majetkové účasti v osobách s rozh. vlivem	061	.	.	.	.
A.III.2.	Majetkové účasti v osobách s podst.vlivem	062	.	.	.	.
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	.	.	.	.
A.III.5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	.	.	.	.
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	.	.	.	.
A.IV.	Dlouhodobé pohledávky		.	.	.	.
A.IV.1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	.	.	.	.
A.IV.2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	.	.	.	.
A.IV.3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	.	.	.	.
A.IV.5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	.	.	.	.

Číslo položky	Název položky	Synt účet	1	2	3	4
			brutto	OBDOBÍ		MINULÉ netto
				BEŽNÉ korekce	netto	
A.IV.6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	.	.	.	.
B.	Oběžná aktiva		522528.18	.	522528.18	503675.91
B.I.	Zásoby		17616.06	.	17616.06	10097.98
B.I.1.	Pořízení materiálu	111	.	.	.	.
B.I.2.	Materiál na skladě	112	17616.06	.	17616.06	10097.98
B.I.3.	Materiál na cestě	119	.	.	.	.
B.I.4.	Nedokončená výroba	121	.	.	.	.
B.I.5.	Polotovary vlastní výroby	122	.	.	.	.
B.I.6.	Výrobky	123	.	.	.	.
B.I.7.	Pořízení zboží	131	.	.	.	.
B.I.8.	Zboží na skladě	132	.	.	.	.
B.I.9.	Zboží na cestě	138	.	.	.	.
B.I.10.	Ostatní zásoby	139	.	.	.	.
B.II.	Krátkodobé pohledávky		54625.02	.	54625.02	99233.94
B.II.1.	Odebíratelé	311	.	.	.	.
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	37630.00	.	37630.00	89660.00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	.	.	.	.
B.II.6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	.	.	.	.
B.II.9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	.	.	.	.
B.II.10.	Sociální zabezpečení	336	.	.	.	.
B.II.11.	Zdravotní pojištění	337	.	.	.	.
B.II.12.	Důchodové spoření	338	.	.	.	.
B.II.13.	Daň z příjmů	341	.	.	.	.
B.II.14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	.	.	.	.
B.II.15.	Daň z přidané hodnoty	343	.	.	.	.
B.II.16.	Pohledávky za osobami mimo vybr. vládní instituce	344	.	.	.	.
B.II.17.	Pohledávky za vybr.ústředními vládními institucemi	346	.	.	.	.
B.II.18.	Pohledávky za vybr.místními vládními institucemi	348	.	.	.	.
B.II.28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	.	.	.	.
B.II.30.	Náklady příštích období	381	16995.02	.	16995.02	9573.94
B.II.31.	Příjmy příštích období	385	.	.	.	.
B.II.32.	Dohadné účty aktivní	388	.	.	.	.
B.II.33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	.	.	.	.
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		450287.10	.	450287.10	394343.99
B.III.1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	.	.	.	.
B.III.2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	.	.	.	.
B.III.3.	Jiné cenné papíry	256	.	.	.	.
B.III.4.	Terminované vklady krátkodobé	244	.	.	.	.
B.III.5.	Jiné běžné účty	245	.	.	.	.
B.III.9.	Běžný účet	241	387762.34	.	387762.34	368166.59
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	43295.76	.	43295.76	22332.40
B.III.15.	Ceniny	263	.	.	.	.
B.III.16.	Peníze na cestě	262	.	.	.	.
B.III.17.	Pokladna	261	19229.00	.	19229.00	3845.00

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
PASIVA	CELKEM		522528.18	527455.91
C.	Vlastní kapitál		94126.97	80384.91
C.I.	Jména účetní jednotky a upravující položky		.	23780.00
C.I.1.	Jména účetní jednotky	401	.	23780.00
C.I.3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	.	.
C.I.4.	Kurzové rozdíly	405	.	.
C.I.5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	.	.
C.I.6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	.	.
C.I.7.	Opravy předcházejících účetních období	408	.	.
C.II.	Fondy účetní jednotky		79500.89	94431.74
C.II.1.	Fond odměn	411	.	.
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	47374.58	24478.60
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hosp.	413	16784.31	54611.14
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	10422.00	10422.00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	4920.00	4920.00
C.III.	Výsledek hospodaření		14626.08	-37826.83
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	14626.08	-37826.83
C.III.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	.	.
C.III.3.	Výsledek hospodaření předcházejících úč. období	432	.	.
D.	Cizí zdroje		428401.21	447071.00
D.I.	Rezervy		.	.
D.I.1.	Rezervy	441	.	.
D.II.	Dlouhodobé závazky		.	.
D.II.1.	Dlouhodobé úvěry	451	.	.
D.II.2.	Přijaté návratné finanční vřpomoci dlouhodobé	452	.	.
D.II.4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	.	.
D.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	.	.
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	.	.
D.III.	Krátkodobé závazky		428401.21	447071.00
D.III.1.	Krátkodobé úvěry	281	.	.
D.III.4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	.	.
D.III.5.	Dodavatelé	321	20761.21	22112.00
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	27022.00	34123.00
D.III.9.	Přijaté návratné finanční vřpomoci krátkodobé	326	.	.
D.III.10.	Zaměstnanci	331	196076.00	174808.00
D.III.11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	.	.
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	79298.00	69666.00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	34288.00	30119.00
D.III.14.	Dřchodové spořeni	338	.	.
D.III.15.	Daň z příjmu	341	.	.
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněž.plnění	342	31310.00	25083.00
D.III.17.	Daň z přidané hodnoty	343	.	.

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	1	2
			BĚŽNÉ	OBDOBÍ MINULÉ
D.III.18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	.	.
D.III.19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	.	.
D.III.20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	616.00	.
D.III.32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	.	.
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	.	.
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	.	.
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	38030.00	89960.00
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1000.00	1200.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ Kunratice u Cvikova příspěvková organizace
č.p. 255 471 55 Kunratice u Cvikova
Předmět činnosti:
IČ: 70695024

sestavená k 31.prosinec2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2018

A4. Informace podle §7 odst.5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo pol.	Název položky	Podrozv. účet	Období	
			běžné	minulé
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		0.00	0.00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0.00	0.00
3.	Vyřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Vyřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a kr. podm. závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z tranferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z tranferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodů užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podm.pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podm.pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou na zákl.smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhod.podm.pohl. z důvodu užívání maj.jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod.majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlohodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhod.majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a j.řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a j.řízení	948	0.00	0.00
P.V.	Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobě podm. závazky z transferů		0.00	0.00

Příloha
ZÁKLADNÍ

ZŠ a MŠ Kunratice u Cvikova příspěvková organizace
č.p. 255 471 55 Kunratice u Cvikova
Předmět činnosti:
IČ: 70695024

sestavená k 31.prosinec2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 10.02.2018

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Ke změnám došlo vlivem změny předpisů k účetním metodám.

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

Oceňování:

- zásoby - pořizovací cenou, způsob účtování A
- drobný DHM - pořizovací cenou do 39.999,-
- drobný DNHM - pořizovací cenou do 59.999,-
- žádné změny způsobů oceňování v roce 2017 nenastaly

Odpisový plán:

- PO nevlastní ani nemá svěřen do užívání majetek, který by byl předmětem odepisování

Přepočet údajů v cizích měnách na českou korunu není stanoven - v roce 2017 bezpředmětné.

Peněžní fondy

- jsou účtovány rozvahově

Časové rozlišování

- k datu mezitímní závěrky, všechny náklady a výnosy související s daným obdobím, v následujícím měsíci jsou odúčtovány
- k datu běžné účetní závěrky jsou časově rozlišovány všechny náklady a výnosy související s daným období

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu.

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

PO zapsána u Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou Pr 813 dne 29.listopadu 2008.