

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA KUNÍN,
okres Nový Jičín, příspěvková organizace

**ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK
2021**

Škola od 1.1.2003 hospodaří jako příspěvková organizace

Součástí této zprávy jsou přílohy:

Účetní uzávěrka k 31.12.2021 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha účetní uzávěrky)

Inventurní soupisy hmotného a nehmotného majetku

Inventurní soupisy k zůstatkům rozvahových účtů

Výdaje a příjmy hospodářské činnosti

Údaje o finančním vypořádání dotací ze státního rozpočtu

Rozbor hospodaření finančních prostředků poskytnutých zřizov. včetně komentáře

Tvorba a čerpání FKSP

Kopie protokolu o výsledcích kontroly

Rozbor hospodaření 2021

Účelový znak	Název projektu	výdaje	příjmy	rozdíl +zisk/-ztráta
33353	Přímé výdaje na vzdělávání	29 886 552,00	29 886 552,00	0,00
	Darované testy COVID	127 459,94	127 459,94	0,00
33888	Laboratorní vyšetření COVID	144 200,00	144 200,00	0,00
60073	Obec Kunín	3 152 873,49	3 157 500,39	4 626,90
33991	Zahrada MŠ	0	0	0,00
33998	Pomáháme školám k úspěchu	106 000,00	106 000,00	0,00
17015	Vybudování multimediální jazykové učebny neinvestiční část	739 825,74	739 825,74	0,00
33065	Šablony 2021	251 260,81	251 260,81	0,00
33064	Šablony 2019	396 411,30	396 411,30	0,00
	Potraviny / Stravné MŠ	236 404,71	237 022,00	617,29
	Potraviny / Stravné ZŠ	831 529,26	846 716,00	15 186,74

	Nedotovaná strava		7 320,00	7 320,-
	Celkem hlavní činnost	35 872 517,25	35 900 268,18	27 750,93
	Hospodářská činnost	39 480,07	62 620,00	23 471,93
	Celkem za organizaci	35 911 665,32	35 962 888,18	51 222,86

Hospodářský výsledek

1. hlavní činnost 27 750,93 Kč
2. hospodářská činnost 23 471,93 Kč

Celkem 51 222,86 Kč

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku:

Fond rezervní 51 222,86 Kč

Rozpočet byl čerpán rovnoměrně, limit prostředků nebyl překročen.

Informace o výsledcích kontrol

Audit provedený firmou Ing. Jiří Turoň

Veřejnosprávní kontrola provedena 7.6.2021

Závěr : Protokol z kontroly VSK/2021/1/Kunín uložen v ředitelně školy

Nápravná opatření:

1. PO dodatečně zveřejní na svém profilu výši skutečně uhrazené ceny za plnění kupní smlouvy č. IROP2/2020 ze dne 25.5.2020 na realizaci akce „Vybudování multimediální jazykové učebny v ZŠ Kunín“
2. Provést přeúčtování oprávek Rákosové pergoly z roku 2019 ve výši 4 195,- Kč z účtu 082 na účet 081.
3. Obě opatření byla provedena a zřizovateli bylo opatření sděleno přenosem z datové schránky.

Obec Kunín, zřizovatel

Kontroly bylo podrobena : účetní doklady, směrnice

Termín kontroly : 15.11.2021

Závěr : Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky, pouze drobná pochybení, která byla ihned na místě odstraněna.

V Kuníně 23.3.2022

Základní škola a Mateřská škola Mgr. Ivana Machýčková
okres Nový Jičín, p.o. ředitelka školy
IČ: 70987513
742 53 Kunín 346
tel.: 556 749 714



Výroční zpráva o hospodaření školy za rok 2020 byla projednána na provozní poradě 25.1.2022.

Rozdělovník: ZŠ a MŠ Kunín, OÚ Kunín, Rada školy

Organizace: Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace
 IČO: 70987513

Čerpání přidělených finančních prostředků poskytnutých na realizaci Národního plánu podpory návratu do škol - PODZIMNÍ DOUČOVÁNÍ v roce 2021

v Kč

poskytnuto MŠMT OON	využitá částka CELKEM	z toho:		vratka MŠMT	vráceno v průběhu roku 2021	VRATKA při finančním vypořádání
		OON	záonné odvody			
1	2	3	4	5	6	7
97 858,00	70 000,00	70 000,00	0,00	27 858,00		27 858,00

Vysvětlivky:

- V tabulce vyplňte reálné čerpání finančních prostředků přidělených na "Podzimní doučování" v roce 2021.
 - pokud jste při čerpání finančních prostředků hradili k dohodám konaných mimo pracovní poměr také související odvody, rozdělte využitou částku na OON a zákonné odvody (sloupec 3 a 4).
 - pokud jste veškeré prostředky použili pouze na dohody konané mimo pracovní poměr, sloupec 2 a 3 bude shodný a ve sloupci 4 vyplňte nulu.

Sestavil:
 Datum a podpis:
 E-mail:
 Tel.:
 Jméno ředitele školy:
 Podpis ředitele a razítko školy:

Kačířková Eva
 14.01.2022
 ucetni@zskunin.cz
 556712737
 Mgr. Máchýčková Ivana

vyplňujte pouze šedá pole

8

Jméno ředitele školy:
 Podpis ředitele a razítko školy:

Údaje o finančním vypořádání dotací poskytnutých ze státního rozpočtu v roce 2021

ČÁST A. Finanční vypořádání dotací a návratných finančních výpomocí s výjimkou dotací na programové financování, na projekty výzkumu, vývoje a inovací a na projekty spolufinancované z rozpočtu Evropské unie a z prostředků finančních mechanismů

v Kč

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2021	Vráceno v průběhu roku zpět na účet kraje	Skutečně čerpáno k 31. 12. 2021	Skutečně použito k 31. 12. 2021	Předepsaná výše vratky dotace a návratné finanční výpomoci při
a	b	c	d	1 = c - d	2	3 = 1 - 2
	Neinvestiční dotace celkem	30 058 610,00	0,00	30 058 610,00	30 030 752,00	27 858,00
	v tom:					
	Přímé náklady na vzdělávání (NIV celkem)	29 914 410,00	0,00	29 914 410,00	29 886 552,00	27 858,00
	z toho:					
33353	a) platy zaměstnanců	21 480 576,00		21 480 576,00	21 480 576,00	0,00
	b) OON zaměstnanců	155 338,00		155 338,00	127 480,00	27 858,00
	c) ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	8 278 496,00		8 278 496,00	8 278 496,00	0,00
33083	Výdaje spojené s epidemií COVID-19 (výdaje spojené s činnostmi škol – mimořádná opatření) - RT-PCR testování (květen-červen)	144 200,00		144 200,00	144 200,00	0,00

Tabulka č. 1 vychází z přílohy č. 3 část A. k vyhlášce č. 367/2015 Sb., o zásadách a lhůtách finančního vypořádání vztahů se státním rozpočtem, státními finančními aktivy a Národním fondem, ve znění vyhlášky č. 435/2017 Sb. (vyhláška o finančním vypořádání).

Vysvětlivky:

- slopec c) - uvádí se výše dotace převedené poskytovatelem na účet příjemce do 31. 12. 2021
- slopec d) - vyplňuje se, pokud příjemce provedl vratku dotace, případně její části již v průběhu roku, za který se provádí finanční vypořádání, zpět na účet kraje
- slopec 1 - uvádí se finanční prostředky poskytnuté k 31. 12. 2021 příjemci snížené o vratky provedené v průběhu roku na účet kraje; rovná se sloupec c) mínus sloupec d)
- slopec 2 - uvádí se výše skutečně použitých prostředků příjemcem z poskytnuté dotace k 31. 12. 2021
- slopec 3 - uvádí se vratka dotace při finančním vypořádání; rovná se sloupec 1 mínus sloupec 2

Prostředky ÚZ 33353 - Národní plán podpory návratu do škol (PODZIMNÍ DOUČOVÁNÍ)

Tyto prostředky byly poskytnuty pouze na dohody o pracích konaných mimo pracovní poměr a v uvedené tabulce jsou zahrnuty v rámci závazného ukazatele OON. Nicméně při čerpání těchto účelových prostředků bylo umožněno uhradit z přidělených prostředků rovněž související zákonné odvody. V těchto případech vyplňujte v tabulce č. 1 k finančnímu vypořádání veškeré vyčerpané prostředky v rámci závazného ukazatele OON a podrobné rozdělení na OON a související odvody uveďte v příložené tabulce č. 3.

Potvrzuji, že přidělené dotace byly použity v souladu se stanovenými podmínkami při poskytnutí dotace.

Sestavil:
 Datum a podpis:
 E-mail: ucetni@zskunin.cz
 Tel.:
 Jméno ředitele školy:
 a ředitel školy:

Kačířková Eva
 14.01.2022
 556712737
 Mgr. Machýčková Ivana

Kontroloval (KÚ): Mgr. Pavla Recht
 Datum a podpis:

0 2021

Účet	Název	rozpočet	čerpání
501-300	Učebnice		45 502,00
501-310	Náprava		9 200,00
501-330	1.třída	12 500,00	12 500,00
501-340	OOPP		6 293,05
558-310	DDHM-UP		123 459,30
	UP - software		3 554,01
518	Plavání		52 350,00
521-320	DNP		149 768,00
518-300	DVPP		88 420,00
525-300	Zákonné pojištění		86 311,76
	Celkem	569 040,00	577 358,12

	rozpočet	čerpání
521-300	Hrubá mzda	21 480 576,00
521-310	OPPP	155 338,00
	nevýčerané doučování	-27 858,00
524	SP,ZP	7 279 840,00
527-300	FKSP	429 616,00
ONIV		569 040,00
	Celkem	29 886 552,00
		29 886 552,00

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace; IČO 70987513; Kunín 346, Kunín, 742 53

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2022

Filtr: Org1 rovná se 398

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		0,00	39 148,07	0,00	0,00
I. Náklady z činnosti		0,00	39 148,07	0,00	0,00
1. Spotřeba materiálu		0,00	39 148,07	0,00	0,00
2. Spotřeba energie	501	0,00	9 765,25	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	502	0,00	1 645,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	503	0,00	320,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	504	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	507	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	508	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Cestovné	511	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	512	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	513	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	516	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Mzdové náklady	518	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	521	0,00	23 421,00	0,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	524	0,00	3 727,00	0,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	525	0,00	47,40	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	527	0,00	222,42	0,00	0,00
18. Daň silniční	528	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	531	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	532	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	538	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	541	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	542	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	543	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	544	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	547	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	548	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	551	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	553	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	554	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	555	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	557	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	558	0,00	0,00	0,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	561	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	562	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	563	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		0,00	62 620,00	0,00	0,00
I. Výnosy z činnosti		0,00	62 620,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	17 608,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	0,00	39 272,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	3 500,00	0,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	2 240,00	0,00	0,00
II. Finanční výnosy		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	0,00	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		0,00	23 471,93	0,00	0,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		0,00	23 471,93	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

Tvorba a čerpání účtu 412 - FKSP za rok 2021

Tvorba

Pošáteční stav 1.1.2021	548 132,69
<u>2% z mezd</u>	<u>437 124,70</u>
Celkem	985 257,39

Čerpání

Příspěvek na stravování	73 360,00
Kultura, sport	212 705,00
Dary	26 000,00
<u>Penzijní připojištění</u>	<u>39 600,00</u>
	351 665,00

Zůstatek účtu 412 k 31.12.2021 činí 633 592,39

Název účtu: Základní škola a Mateřská škola Kunín
 Měna účtu: CZK

 Pro úhrady v cizí měně
 Číslo účtu (IBAN): CZ09 0800 0001 0717 7244 9339
 Kód banky (BIC): GIBACZPX

 DIGITÁLNÍ PŮDPIS
 Česká spořitelna, a.s.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE ÚČTU

Počáteční zůstatek:	699 517.79
Celkem přišlo:	+63 787.06
Celkem odešlo:	-209 270.00
Konečný zůstatek:	554 034.85
Disponibilní zůstatek:	554 034.85

PŘEHLED POHYBŮ NA ÚČTU		Počáteční zůstatek:		699 517.79
Zaučtováno	Položka	Číslo protlúčtu	Variabilní symbol	Částka
Provedeno	Částka obratu cizí měny	Název protlúčtu	Konstantní symbol	
	Popis	Kurz měny obratu / Kurz měny účtu	Specifický symbol	
02.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada HOTEL JANA a.s., Koliby 2824/2, Pre	5979902389/0800	21100463	-2 000.00
03.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada KNIHCENTRUM.CZ s.r.o., Smetanovo na	2102293843/2700		-53 000.00
03.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada příspěvek na stravu říjen FKSP	1772449339/0800		-1 470.00
03.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada příspěvek na stravu FKSP	1772449339/0800		-5 500.00
07.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada FKSP - lékárna	1772449339/0800		-14 481.00
07.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada lékárna fksp	1772449339/0800		-14 776.00
07.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada lékárna fksp	1772449339/0800		-14 248.00
09.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pracovní výročí FKSP	670100-2201886927/6210		-1 000.00
10.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pojistky	27-1840220297/0100	800021808 3552 999900	-100.00
10.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pojistky	3092910207/0100	70987513 3552	-300.00
10.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pojistky	3092910207/0100	8776336580 3552 999900	-100.00
10.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pojistky	3092910207/0100	8872233876 3552 999900	-100.00
10.12.2021	Tuzemská odchozí úhrada pojistky	100010652/0800	9500001959 3552 70987513	-100.00

Stav účtu 243 - FKSP

Zůstatek účtu 243 31,12.2021			554 034,85	
2% z mezd 12/2021			64689,54	13.01.2022
penzijní připojištění 12/21			-3 500,00	13.01.2022
peněžní plnění			-3 000,00	27.01.2022
příspěvek na stravu ZŠ 12/2021			-4 560,00	27.01.2022
příspěvek na stravu MŠ 12/2021			-1 140,00	27.01.2022
FA 10851			-2 000,00	13.01.2022
243/241	4x	7267	29 068,00	27.01.2022
Celkem			633 592,39	

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace; IČO 70987513; Kunín 346, Kunín, 742 53

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 3.2.2022

Filtr: UZ začíná na 60073

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		3 152 873,49	0,00	0,00	0,00
I. Náklady z činnosti		3 152 873,49	0,00	0,00	0,00
1. Spotřeba materiálu	501	610 808,18	0,00	0,00	0,00
2. Spotřeba energie	502	715 100,87	0,00	0,00	0,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	53 900,98	0,00	0,00	0,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Opravy a udržování	511	172 247,02	0,00	0,00	0,00
3. Cestovné	512	11 692,00	0,00	0,00	0,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	840 388,84	0,00	0,00	0,00
13. Mzdové náklady	521	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Zákonné sociální náklady	527	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	151 196,00	0,00	0,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	47 718,00	0,00	0,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	505 734,60	0,00	0,00	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	44 087,00	0,00	0,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		3 157 500,39	0,00	0,00	0,00
I. Výnosy z činnosti					
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků		368 844,17	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy z prodeje služeb	601	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Výnosy z pronájmu	602	230 229,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z prodaného zboží	603	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	604	12 000,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	609	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	641	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	642	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	643	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	644	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	645	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	647	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Ostatní výnosy z činnosti	648	121 857,17	0,00	0,00	0,00
II. Finanční výnosy	649	4 758,00	0,00	0,00	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů		798,09	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	661	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové zisky	662	798,09	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	663	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní finanční výnosy	664	0,00	0,00	0,00	0,00
	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů					
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů		2 787 858,13	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
	672	2 787 858,13	0,00	0,00	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním					
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 626,90	0,00	0,00	0,00
		4 626,90	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace; IČO 70987513; Kunín 346, Kunín, 742 53

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 10.2.2022

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
AKTIVA CELKEM					
A. Stálá aktiva		26 878 036,30	17 245 640,82	9 632 395,48	7 161 618,59
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		18 255 734,83	17 245 640,82	1 010 094,01	448 332,60
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		807 598,09	807 598,09	0,00	0,00
2. Software	012	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Ocenitelná práva	013	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	014	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	015	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	018	807 598,09	807 598,09	0,00	0,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	051	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dlouhodobý hmotný majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Pozemky		17 448 136,74	16 438 042,73	1 010 094,01	448 332,60
2. Kulturní předměty	031	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Stavby	032	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	021	219 668,20	62 879,00	156 789,20	190 297,20
5. Pěstičské celky trvalých porostů	022	1 543 799,01	690 494,20	853 304,81	258 035,40
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	025	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	028	15 684 669,53	15 684 669,53	0,00	0,00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	052	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem		0,00	0,00	0,00	0,00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	062	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Termínované vklady dlouhodobé	063	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	068	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé		0,00	0,00	0,00	0,00
Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	462	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	464	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	465	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	469	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Oběžná aktiva		8 622 301,47	0,00	8 622 301,47	6 713 285,99
I. Zásoby		70 313,15	0,00	70 313,15	65 850,09
1. Pořízení materiálu		70 313,15	0,00	70 313,15	65 850,09
2. Materiál na skladě	111	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Materiál na cestě	112	70 313,15	0,00	70 313,15	65 850,09
4. Nedokončená výroba	119	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Polotovary vlastní výroby	121	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Výrobky	122	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Pořízení zboží	123	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Zboží na skladě	131	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Zboží na cestě	132	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Ostatní zásoby	138	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Krátkodobé pohledávky		1 869 719,97	0,00	1 869 719,97	1 361 338,86
1. Odběratelé		1 869 719,97	0,00	1 869 719,97	1 361 338,86
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	311	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	314	59 790,00	0,00	59 790,00	50 950,00
6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	315	28 842,00	0,00	28 842,00	38 105,00
9. Pohledávky za zaměstnanci	316	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Sociální zabezpečení	335	4 874,00	0,00	4 874,00	11 400,00
	336	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné			Minulé
Brutto	Korekce	Netto			
11. Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Náklady příštích období	381	24 405,26	0,00	24 405,26	26 067,26
31. Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Dohadné účty aktivní	388	1 751 808,71	0,00	1 751 808,71	1 234 816,60
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Krátkodobý finanční majetek		6 682 268,35	0,00	6 682 268,35	5 286 097,04
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Běžný účet	241	6 098 999,50	0,00	6 098 999,50	4 734 722,13
10. Běžný účet FKSP	243	554 034,85	0,00	554 034,85	513 851,91
Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17. Pokladna	261	29 234,00	0,00	29 234,00	37 523,00

Název položky	Syntetický účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM		9 632 395,48	7 161 618,59
C. Vlastní kapitál		2 268 892,85	1 571 912,50
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 010 094,05	448 332,60
1. Jmění účetní jednotky	401	204 597,67	127 128,88
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	805 496,38	321 203,72
4. Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6. Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7. Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
II. Fondy účetní jednotky		1 207 575,94	1 110 720,58
1. Fond odměn	411	0,00	0,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	633 592,39	548 132,69
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	358 841,17	345 981,85
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	139 423,35	140 652,52
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	75 719,03	75 953,52
III. Výsledek hospodaření		51 222,86	12 859,32
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		51 222,86	12 859,32
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
D. Cizí zdroje		7 363 502,63	5 589 706,09
I. Rezervy		0,00	0,00
Rezervy	441	0,00	0,00
II. Dlouhodobé závazky		2 408 874,00	1 539 257,00
1. Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2 408 874,00	1 539 257,00
III. Krátkodobé závazky		4 954 628,63	4 050 449,09
1. Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5. Dodavatelé	321	219 876,39	250 769,50
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	188 262,73	199 599,59
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10. Zaměstnanci	331	2 554 123,00	1 925 622,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
12. Sociální zabezpečení	336	996 263,00	812 536,00
13. Zdravotní pojištění	337	428 206,00	349 087,00
14. Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15. Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	340 699,00	396 253,00
17. Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00
20. Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	27 858,00	0,00
35. Výdaje příštích období	383	0,00	0,00
36. Výnosy příštích období	384	47 089,51	25 932,00
37. Dohadné účty pasivní	389	123 000,00	83 000,00
38. Ostatní krátkodobé závazky	378	29 251,00	7 650,00

Základní škola a mateřská škola Kunín
okres Nový Jičín, p.o.
IČ: 70987513
742 53 Kunín 346
tel.: 556 749 714

Mgr. J. Aneclyová
Podpis vedoucího účetní jednotky

Odesláno dne:

Razítko:

10.2.2022

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace; IČO 70987513; Kunín 346, Kunín, 742 53

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 10.2.2022

Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
A. NÁKLADY CELKEM		35 872 517,25	39 148,07	32 919 610,99	89 474,04
I. Náklady z činnosti		35 872 517,25	39 148,07	32 919 610,99	89 474,04
1. Spotřeba materiálu	501	1 948 014,60	9 765,25	1 554 141,43	47 571,07
2. Spotřeba energie	502	715 100,87	1 645,00	699 722,21	1 996,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	53 900,98	320,00	55 916,62	373,00
4. Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8. Opravy a udržování	511	172 247,02	0,00	253 964,82	0,00
9. Cestovné	512	11 692,00	0,00	16 110,00	1 586,00
10. Náklady na reprezentaci	513	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Ostatní služby	518	1 235 775,85	0,00	1 193 177,41	12 291,00
13. Mzdové náklady	521	22 133 724,00	23 421,00	19 645 961,00	21 889,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	7 345 013,00	3 727,00	6 574 129,00	3 514,00
15. Jiné sociální pojištění	525	86 968,15	47,40	78 119,87	46,19
16. Zákonné sociální náklady	527	462 753,28	222,42	416 766,22	207,78
17. Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20. Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25. Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26. Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27. Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	151 196,00	0,00	67 808,00	0,00
29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31. Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34. Náklady z vyřazených pohledávek	557	47 718,00	0,00	31 005,00	0,00
35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 464 326,50	0,00	2 285 552,41	0,00
36. Ostatní náklady z činnosti	549	44 087,00	0,00	47 237,00	0,00
II. Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		35 900 268,18	62 620,00	32 922 990,77	98 953,58
I. Výnosy z činnosti		1 693 362,11	62 620,00	1 183 050,20	98 953,58
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	17 608,00	0,00	10 395,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	1 321 287,00	39 272,00	1 059 379,00	74 410,58
3. Výnosy z pronájmu	603	0,00	3 500,00	0,00	13 500,00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	12 000,00	0,00	0,00	0,00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10. Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12. Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16. Čerpání fondů	648	227 857,17	0,00	93 207,20	0,00
17. Ostatní výnosy z činností	649	132 217,94	2 240,00	30 464,00	648,00
II. Finanční výnosy		798,09	0,00	1 900,41	0,00
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Úroky	662	798,09	0,00	1 900,41	0,00
3. Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Výnosy z transferů		34 206 107,98	0,00	31 738 040,16	0,00
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	34 206 107,98	0,00	31 738 040,16	0,00
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		27 750,93	23 471,93	3 379,78	9 479,54
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		27 750,93	23 471,93	3 379,78	9 479,54

Odesláno dne: 10. 2. 2022

Razítko:

Základní škola a mateřská škola Kunín,
okres Nymburk, p.o.
IČ: 70987513
742 53 Kunín 346
tel.: 556 749 714

Podpis vedoucího účetní jednotky

PŘÍLOHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Kunín, okres Nový Jičín, příspěvková organizace; IČO 70987513; Kunín 346, Kunín, 742 53

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 10.2.2022

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

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

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

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování použité v minulém účetním období nebylo změněno.

Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím čtvrtletních odpisů a to od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání. Rozdělení nákladů mezi hlavní a doplňkovou činnost (obědy pro cizí strávníky) je prováděno tak, že přímé náklady (materiál, přímé mzdy, ostatní mzdové náklady) se přímo přiřazují k hlavní a doplňkové činnosti. Společné (režijní) jsou převáděny do doplňkové činnosti k 31.12. v poměru počtu uvařených obědů. V doplňkové činnosti jiné (pronájem prostor) se režijní náklady propočítají poměrem spotřeby energií a materiálu na pronajmanou plochu.

Dohadné účty na energie v MŠ jsou odvozeny od uhrazených záloh nevyúčtovaných nákladů s přihlédnutím k avizovanému nárůstu ceny energií. Časové rozlišení nákladů se propočítává na jednotlivé dny, časově nejsou rozlišovány pravidelně se opakující náklady, časové rozlišení výnosů 384 100 se týká uhrazeného školného MŠ a ŠD na další kalendářní rok dopředu v roce aktuálním, výnosy uhrazené za kroužky jsou přeúčtovány do výnosů příštích období v hodnotě nespotebovaných nákladů v účetním roce.

Účtování evidence majetku se provádí na základě vnitřní směrnice.

Účetní jednotce byla proplacena dotace na Rekonstrukce učebny pracovní výchovy a rukodělných prací ve výši 1 442 656,53 Kč

Byly průběžně čerpány prostředky projektu Šablony II a byla přijata záloha na transfer Šablony III v hodnotě 869 617 Kč.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky		1 632 374,56	1 442 456,92
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	434 559,78	430 355,18
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 197 814,78	1 012 101,74
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 podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné 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 transferů	915	0,00	0,00
6. Ostatní Krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0,00	0,00
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00
Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého 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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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 jiných řízení	947	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0,00	0,00
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P.VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 632 374,56	1 442 456,92

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

Organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 11. června 2003 pod spisovou značkou
soudu v Ostravě

Pr 589 vedená u Krajského

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 dlouhodobého majetku"

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	572 150,79	232 279,75
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	87 858,13	24 386,13

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

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.32.	účet 388 dohadné účty aktivní Šablony II 1 475 047 90 Kč, Zahrada MŠ 25 200 Kč, Šablony III 251 260,81	1 751 808,71
B.II.4.	účet 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy - elektrika, plyn	59 790,00
D.II.8.	účet 472 Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery Šablony II, Šablony III	2 408 874,00
D.III.37.	účet 389 Dohad na energie účtované zálohově , vyúčtování v roce 2022	123 000,00
D.III.10.	mzdy 12/2021 uhrazené v lednu 2022	2 554 123,00
D.III.12.	sociální pojištění 12/2021	996 263,00
D.III.13.	zdravotní pojištění 12/2021	428 206,00
AKTIVA	účet 374 Nevyčerpané prostředky - podpora návratu žáků do škol (podzimní doučování)	27 858,00
D.III.5.	účet 321 Faktury roku 2021 uhrazené v lednu 2022	219 876,39
D.III.7.	324 zálohy na stravné, pitný režim, nepovinná plavecká výuka	188 262,73

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.8.	účet 511 Oprava zářivkových svítidel, oprava osvětlení, malířské práce, výměna ploten - ŠJ, výměna žaluzií, oprava garážových vrat - péstitelky	172 242,02
A.I.2.	účet 502 - elektřina, plyn	715 100,87
A.I.3.	účet 503 -vodné	53 900,78
A.I.12.	účet 518 - zpracování mezd, svoz odpadů, praní prádla, stočné, připojení k internetu, telefonní hovory, poplatky za správu sítě, DVPP, servis zdvihacích zařízení, poštovné, laboratorní vyšetření COVID, administrace projektů, revize, kontrola zabezpečení, projektová dokumentace, lékařské prohlídky, administrace výběrového řízení	1 235 775,85
A.I.28.	účet 551 -odpisy	151 196,00
A.I.35.	účet 028 -Kopírovací stroj, pohovka ŠD, židle, ponky, stoly. učebna pracovní výchovy, 3D tiskárna, skříň na 3d tiskárna interaktivní panel, apple I Pad,, notebook Lenovo, počítače, dětské herní prvky - školní zahrada, žíněnky, tatami, herní domeček MŠ, nástěnné mapy, myčka, keramická pec	1 464 326,50
B.IV.2.	účet 672 500 - výnosy místních vládních institucí z transferů - příspěvek zřizovatele na činnost, 672 510 - státní dotace na platy zaměstnanců, 672 570 - na testování Covid, 672 560 - dotace na Rekonstrukci učebny pracovní výchovy a rukodělných prací, 672 520 - dohadné položky na dotaci Šablony II a 672 580 - Šablony III .	34 206 107,98

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Název položky	Běžné účetní období
A. Fond kulturních a sociálních potřeb	
A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	548 132,69
A.II. Tvorba fondu	437 124,70
1. Základní příděl	437 124,70
2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00
3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0,00
4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00
5. Ostatní tvorba fondu	0,00
A.III. Čerpání fondu	351 665,00
1. Půjčky na bytové účely	0,00
2. Stravování	73 360,00
3. Rekreace	0,00
4. Kultura, tělovýchova a sport	212 705,00
5. Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6. Poskytnuté peněžní dary	26 000,00
7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	39 600,00
8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9. Ostatní užití fondu	0,00
A.IV. Konečný stav fondu	633 592,39
D. Rezervní fond	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	486 634,37
D.II. Tvorba fondu	237 989,32
1. Zlepšený výsledek hospodaření	12 859,32
2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4. Peněžní dary - účelové	142 097,00
5. Peněžní dary - neúčelové	83 033,00
6. Ostatní tvorba	0,00
D.III. Čerpání fondu	226 359,17
1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2. Úhrada sankcí	0,00
3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5. Ostatní čerpání	226 359,17
D.IV. Konečný stav fondu	498 264,52
F. Fond investic	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	75 953,52
F.II. Tvorba fondu	635 488,63
1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hm. a nehm. dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odp. plánu	63 337,83
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0,00
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	572 150,80
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00
7. Převody z rezervního fondu	0,00
F.III. Čerpání fondu	635 723,12
1. Pořízení a technické zhodnocení hm. a nehm. dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hm. a nehm. dlouhodobého majetku	635 723,12
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0,00
F.IV. Konečný stav fondu	75 719,03

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

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	219 668,20	62 879,00	156 789,20	190 297,20
G.1. Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00
G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu	148 278,20	62 879,00	85 399,20	118 907,20
G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	71 390,00	0,00	71 390,00	71 390,00
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. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ 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. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Název položky	1	2
	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

Název položky	1	2
	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

Odesláno dne: 10. 2. 2022

Razítko:

Základní škola a Mateřská škola Kunín,
okres Nový Jičín, p.o.
IČ: 70987513
742 53 Kunín 346
tel.: 556 749 714


Podpis vedoucího účetní jednotky