

## Rozvaha

### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název a sídlo účetní jednotky:  
**Základní škola a Mateřská škola , Černý Důl,**

Právní forma:  
 Předmět činnosti:  
 IČ: 75016079

Čistá v Krkonoších 140  
 543 44 Černý Důl

sestavená k **31.12.2015**  
 (v Kč s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení 4.2.2016

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
	<b>AKTIVA CELKEM</b>		6 543 487,74	3 028 471,38	3 515 016,36	3 647 420,91
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		5 343 335,38	3 028 471,38	2 314 864,00	2 376 232,00
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		53 425,00	53 425,00		
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	53 425,00	53 425,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení DNM	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		5 289 910,38	2 975 046,38	2 314 864,00	2 376 232,00
1.	Pozemky	031	46 352,00		46 352,00	46 352,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	3 836 249,00	1 660 841,20	2 175 407,80	2 219 663,80
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	213 166,20	120 062,00	93 104,20	110 216,20
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 194 143,18	1 194 143,18		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení DHM	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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				

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
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 transferů	475				
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		1 200 152,36		1 200 152,36	1 271 188,91
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		30 935,84		30 935,84	16 688,61
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	30 885,84		30 885,84	16 688,61
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	50,00		50,00	
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		151 122,00		151 122,00	133 262,90
1.	Odeběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	105 060,00		105 060,00	104 390,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
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 příjmu	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 vybr.ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybr.místními vládními institucemi	348				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	20 635,00		20 635,00	20 311,90

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	25 427,00		25 427,00	8 561,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>1 018 094,52</b>		<b>1 018 094,52</b>	<b>1 121 237,40</b>
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	990 213,10		990 213,10	1 104 004,49
10.	Běžný účet FKSP	243	26 559,42		26 559,42	12 787,91
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	1 322,00		1 322,00	4 445,00

## Rozvaha

### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Název a sídlo účetní jednotky:  
**Základní škola a Mateřská škola , Černý Důl,**

Právní forma:  
 Předmět činnosti:  
 IČ: 75016079

Čistá v Krkonoších 140  
 543 44 Černý Důl

sestavená k **31.12.2015**  
 (v Kč s přesností na dvě desetinná místa)  
 okamžik sestavení 4.2.2016

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>		3 515 016,36	3 647 420,91
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		2 885 965,06	2 842 688,91
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		2 332 993,35	2 394 361,35
1.	Jmění účetní jednotky	401	2 332 993,35	2 394 361,35
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		514 909,56	260 131,77
1.	Fond odměn	411	61 384,00	42 036,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	29 820,42	19 470,42
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsledku hospodaření	413	156 532,14	5 336,35
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	24 016,00	11 500,00
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	243 157,00	181 789,00
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		38 062,15	188 195,79
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		38 062,15	81 187,57
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		107 008,22
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		629 051,30	804 732,00
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
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.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>629 051,30</b>	<b>804 732,00</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	7 943,30	13 600,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	176 400,00	152 400,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	176 358,00	273 807,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	64 825,00	113 200,00
13.	Zdravotní pojištění	337	28 070,00	49 158,00
14.	Důchodové pojištění	338		2 495,00
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	20 187,00	50 626,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		
35.	Výnosy příštích období	384	2 900,00	
36.	Dohadné účty pasivní	389	105 060,00	104 390,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	47 308,00	45 056,00