

Rozvaha příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola a Mateřská

škola Lomnice, okres Bruntál,

příspěvková organizace

Lomnice 24

Lomnice 24

793 02

ke dni 31.12.2016

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
801010	75026520

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			4 049 236.94	1 861 672.91	2 187 564.03	2 083 300.08
A. Stálá aktiva			3 217 348.91	1 861 672.91	1 355 676.00	1 257 887.00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			25 059.10	25 059.10		
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	25 059.10	25 059.10		
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			3 066 500.81	1 836 613.81	1 229 887.00	1 257 887.00
1.	Pozemky	031	1 011.00		1 011.00	1 011.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	1 865 685.50	692 319.00	1 173 366.50	1 191 418.50
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	126 662.50	71 153.00	55 509.50	65 457.50
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 073 141.81	1 073 141.81		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
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			125 789.00		125 789.00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	125 789.00		125 789.00	
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B. Oběžná aktiva			831 888.03		831 888.03	825 413.08
I. Zásoby			26 015.17		26 015.17	19 790.26
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	26 015.17		26 015.17	19 790.26
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BĚŽNÉ			
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
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		241 999.30		241 999.30	285 268.00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	158 664.00		158 664.00	145 071.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	62 729.00		62 729.00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				125 789.00
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	18 166.00		18 166.00	
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.		373				
30.	Náklady příštích období	381	2 440.30		2 440.30	10 118.00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				4 290.00
III.	Krátkodobý finanční majetek		563 873.56		563 873.56	520 354.82
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	345.98		345.98	345.92
9.	Běžný účet	241	515 923.04		515 923.04	475 800.32
10.	Běžný účet FKSP	243	29 804.54		29 804.54	32 596.58
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	17 800.00		17 800.00	11 612.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			2 187 564.03	2 083 300.08
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		1 770 749.09	1 777 699.26
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 210 976.00	1 238 976.00
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 397 663.90	1 421 787.90
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	376 044.00	379 920.00
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-566 163.90	-566 163.90
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	3 432.00	3 432.00
II.	Fondy účetní jednotky		489 035.21	308 196.79
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	36 306.71	34 020.76
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	284 115.50	133 589.03
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 902.00	2 000.00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	162 711.00	138 587.00
III.	Výsledek hospodaření		70 737.88	230 526.47
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		70 737.88	230 526.47
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		416 814.94	305 600.82
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		
III.	Krátkodobé závazky		416 814.94	305 600.82
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	8 255.94	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	42 547.00	27 015.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	127 672.00	119 796.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	47 092.00	44 311.00
13.	Zdravotní pojištění	337	18 909.00	17 718.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	12 565.00	9 075.00
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		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	1 110.00	1 665.00
37.	Dohadné účty pasivní	389	158 664.00	86 019.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		1.82

Sestaveno dne:

08.02.2017 11:58:41

Podpisový záznam



**Základní škola
a Mateřská škola Lomnice,
okres Bruntál, -2-
příspěvková organizace
IČ 750 26 520**

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Výčet položek podle vyhlášky č.
410/2009 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové organizace

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

Základní škola a Mateřská

škola Lomnice, okres Bruntál,

příspěvková organizace

ke dni 31.12.2016

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ

IO

801010

75026520

Lomnice 24

Lomnice 24

793 02

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		3 101 366.62	82 638.51	3 205 704.66	
I.	Náklady z činnosti		3 101 366.62	82 638.51	3 205 704.66	
1.	Spotřeba materiálu	501	321 347.30	45 327.59	418 953.13	
2.	Spotřeba energie	502	227 910.20	3 103.00	132 818.00	
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	58 568.00	3 040.00	28 205.00	
9.	Cestovné	512			2 360.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	116 733.09	3 030.00	136 827.53	
13.	Mzdové náklady	521	1 630 285.00	20 766.00	1 749 339.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	525 670.58	7 060.42	591 750.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	6 553.00		7 708.00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	23 089.45	311.50	15 039.00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
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			69.00	
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	28 000.00		28 003.00	
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 odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	161 225.00		91 993.00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1 985.00		2 640.00	
II.	Finanční náklady					
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		3 171 983.01	82 760.00	3 436 231.13	
I.	Výnosy z činnosti		278 245.00	82 760.00	262 520.00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	189 312.00	82 760.00	262 520.00	
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 materiálů	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	88 933.00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy		51.01		74.13	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	51.01		74.13	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		2 893 687.00		3 173 637.00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 893 687.00		3 173 637.00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		70 616.39	121.49	230 526.47	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		70 616.39	121.49	230 526.47	

Sestaveno dne: 08.02.2017 11:59:01	Podpisový záznam 	Základní škola a Mateřská škola Lomnice, okres Bruntál, -2- příspěvková organizace IČ 750 88 529
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn:	

Výčet položek podle Vyhlášky č.
410/2008 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

ke dni **31.12.2016**

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
801010	75026520

Základní škola a Mateřská
škola Lomnice, okres Bruntál,
příspěvková organizace
Lomnice 24
Lomnice 24
793 02

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky			
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		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		214 827.00	214 827.00
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948	214 827.00	214 827.00
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. 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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	214 827.00	214 827.00

3. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3 Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	3 876.00	3 876.00

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 020.76
A.II.	Tvorba fondu	23 400.95
1.	Základní příděl	23 400.95
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	21 115.00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	11 280.00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	9 835.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
3.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
3.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
3.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	36 306.71

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	135 589.03
D.II.	Tvorba fondu	235 026.47
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	230 526.47
2.	Nespotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nespotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	4 500.00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	80 598.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	80 598.00
D.IV.	Konečný stav fondu	290 017.50

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	138 587.00
II.	Tvorba fondu	24 124.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	24 124.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj. veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
III.	Čerpání fondu	
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen. prost. určených na fin. údržby	
IV.	Konečný stav fondu	162 711.00

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
3.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	1 865 685.50	692 319.00	1 173 366.50	1 191 418.50
3.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
3.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1 865 685.50	692 319.00	1 173 366.50	1 191 418.50
3.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky				
3.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
3.5.	Jiné inženýrské sítě				
3.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
1.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	1 011.00		1 011.00	1 011.00
1.1.	Stavební pozemky	1 011.00		1 011.00	1 011.00
1.2.	Lesní pozemky				
1.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
1.4.	Zastavěná plocha				
1.5.	Ostatní pozemky				

Doplňující 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.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položkce "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.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

4. Doplňující informace k poskytnutým garancím

4.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

4. Doplňující informace k poskytnutým garancím

4.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČ účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele	IČ účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

.. Doplnující informace o projekt. partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje

Projekt	Druh projektu	Dodavatel			Stavební fáze		Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy
		Datum uzavření smlouvy	Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení	
1	2	3	4	5	6	7	8

Výdaje vynaložené na pořízení majetku

r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem
9	10	11	12	13

Platby za dostupnost

Počátek	Konec	r-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	r-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	r-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	r-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24

Další platby a plnění zadavatele

r-4	r-3	r-2	r-1	Celkem
25	26	27	28	29

VI. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PŘÍJMY CELKEM		
.	Příjmy z daní		
I.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
II.	Příjmy z transferů		
1.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - běžné		
2.	Příjmy z transf. od zahr. vlád - kapitál.		
3.	Příjmy z transf. od mezin. org. - běžné		
4.	Příjmy z transf. od mezin. org. - kapitál.		
5.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - běž.		
6.	Příjmy z transf. od inst.vlád.sekt. - kap.		
V.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
1.	Úroky		
2.	Podíly na zisku		
3.	Nájemné		
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
5.	Prodej zboží a služeb na tržním prin.		
6.	Správní poplatky		
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
8.	Pokuty, penále a propadnutí		
9.	Dary - běžné		
10.	Dary - kapitálové		
11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
VI.	Mzdy a platy peněžní		
1.	Mzdy a platy peněžní		
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
3.	Sociální příspěvky		
VII.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
VIII.	Výdaje na úroky		
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sekt.		
2.	Ostatní výdaje na úroky		
VIII.	Výd. na transf. podnik.subj. jiné než inv.		
X.	Výdaje na transfery		
1.	Výdaje na transf. zahr. vládám - běž.		
2.	Výdaje na transf. zahr. vládám - kap.		
3.	Výdaje na transf. mezin. org. - běž.		
4.	Výdaje na transf. mezin. org. - kap.		
5.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - běž.		
6.	Výdaje na transf. jedn. vlád. sekt. - kap.		
XI.	Výdaje na sociální dávky		
1.	Dávky sociálního zabezpečení		
2.	Dávky sociální pomoci		
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
1.	Podíly na zisku		
2.	Nájemné		
3.	Ostatní výdaje - běžné		
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFIN. AKTIV		
B.1.	Nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
.	Kulturní předměty		
I.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
II.	Ostatní nákupy dl. hm. a nehm. majetku		
B.2.	Prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
.	Kulturní předměty		
I.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolen.		
II.	Ostatní prodeje dl. hm. a nehm. majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
C.	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
C.1.	Čistá změna fin. aktiv jiných než oběživo		

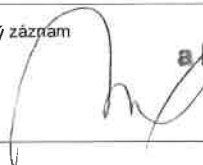
VI. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (+)		
I.	Nákupy fin. aktiv jiných než oběživo (-)		
II.	Poskytnuté půjčky (+)		
V.	Splátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna st. příj. půjček a vyd. dluhop		
.	Přijaté půjčky (+)		
I.	Splátky přijatých půjček (-)		
II.	Vydané dluhopisy (+)		
V.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		
Ξ.	Čistá změna oběživa a depozit		

Sestaveno dne:

08.02.2017 11:59:19

Podpisový záznam



 Základní škola
 a Mateřská škola Lomnice,
 okres Bruntál, -2-
 příspěvková organizace
 IČ 740 66 600

Právní forma účetní jednotky

Příspěvková organizace

Pozn:

Inventarizační zpráva o průběhu a výsledku inventarizace k 31. 12. 2016

Účetní jednotka:

Základní škola a Mateřská škola Lomnice, příspěvková organizace, okres Bruntál, IČ:75026520

Umístění inventarizované majetku a závazků: Základní škola a Mateřská škola Lomnice, příspěvková organizace

Osoba odpovědná za inventarizovaný majetek a závazky: Mgr. Lucie Mrtvá

Inventarizace majetku a závazků:

byla provedena v souladu s Vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků (dále jen „vyhláška“) a Směrnicí pro provedení inventarizace majetku a závazků (dále jen „směrnice“) a na základě Příkazu k provedení inventarizace pro rok 2016, Plánu inventarizace na rok 2016 (harmonogram prací),

Druh inventarizace: řádná

Forma provedené inventarizace: fyzická nebo dokladová (konkrétní forma je uvedena v jednotlivých dílčích soupisech z inventarizace).

Způsob zjišťování skutečných stavů: na místě (je uveden v soupisech z inventarizace).

Rozsah inventarizovaného majetku a závazků (uvedeny jednotlivé účty):

018, 022, 028, 022, 078, 082, 088,

112,

241, 243, 261,

311, 314, 315, 321, 331, 333, 335, 336, 342, 343, 378, 384, 388, 389,

401, 411, 412, 413, 414, 416, 472

901, 902 (podrozvahové účty)

Den zahájení inventury: 4.1.2017

Den ukončení inventury: 29.1.2017

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2016

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky a směrnice při inventarizační činnosti:

a) plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizačních komisí byly odsouhlaseny a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termíny inventur byly dodrženy.

b) proškolení členů inventarizačních komisí

Proškolení proběhlo dne 14.12.2016. Provedení proškolení je doloženo prezenční listinou. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

c) podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

d) přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, k informačním tokům
Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy se členy komise osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazku a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení prvotních inventur a byly zpracovány rozdílové inventury na přírůstky a úbytky včetně vypořádaných inventarizačních rozdílů do data inventarizační zprávy.

2. Výsledky inventarizace:

a) dle jednotlivých účtů

Účet	druh inventarizace
018100 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	fyzická
018200 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek EU školám	fyzická
022100 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	fyzická
028100 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
028200 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek	fyzická
028400 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek EU školám	fyzická
028500 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek projekt	fyzická
078100 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotn. majetku	dokladová
078200 - Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotn. majetku	dokladová
082100 - Oprávky k samost. movitým věcem a souborům m. věcí	dokladová
088100 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	dokladová
088200 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	dokladová
088400 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	dokladová
088500 - Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	dokladová
241100 - Běžný účet	dokladová
241300 - Škola digitálního věku CZ.1.07/1.3.00/51.0003	dokladová
243100 - Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	dokladová
261100 - Pokladna	fyzická
261200 - Pokladna jídelna	fyzická
261300 - Pokladna FKSP	fyzická
314200 - Záloha - el.enegrie	dokladová
321100 - Dodavatelé	dokladová
324100 - Přijaté zálohy stravné	dokladová
331100 - Zaměstnanci	dokladová
336100 - SP	dokladová
337100 - Zdravotní pojištění	dokladová
338100 - Důchodové spoření	dokladová
342100 - Ostatní přímé daně	dokladová
381100 - předplatné	dokladová
381300 - služby	dokladová
389100 - Dohadné účty pasivní el.energie a teplo	dokladová
412 - Fond kulturních a sociálních potřeb	dokladová
413 - Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl.hospodař.	dokladová
414 - Rezervní fond z ostatních titulů	dokladová
416 - Fond reprodukce majetku (investiční fond)	dokladová
902100 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek MŠ	fyzická
902200 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠJ	fyzická
902300 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek ŠD	fyzická

902400 - Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek ZŠ
903 - Ostatní majetek

fyzická
fyzická

b) výsledky inventarizace vzhledem k účetnictví: jsou uvedeny v dílčích inventarizačních soupisech.

c) informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech:

řešení schodků a mank – nezjištěno

řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění - nezjištěno

změny odpisových plánů - nezjištěno

řešení návrhů na opravné položky majetku - nezjištěno

řešení opravných položek k pohledávkám nad rámec předpisu - nezjištěno

schválení odpisů pohledávek a závazků - nezjištěno

doplnění závazků z úroku z prodlení a penále, tvorba rezerv - nezjištěno

d) informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů:

zbytný majetek – nezjištěno

návrhy změn využití majetku - nezjištěno

úpravy plánu oprav a údržby a plánu investic - nezjištěno

návrhy na zajištění výnosů z majetku - nezjištěno

návrhy na zajištění ochrany majetku (pojištění, jiná ochrana - oplocení, trezory, zamykání) - nezjištěno

3. Vyjádření hlavní inventarizační komise k příčinám, charakteru a velikosti inventarizačních rozdílů:

a) informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inventurních soupisů:

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

b) návrhy na opatření:

Nebyly navrženy.

4. Vyjádření odpovědné osoby k inventarizačním rozdílům, k návrhům na opatření k jejich vypořádání a k ostatním návrhům na opatření:

Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly. S návrhy na vyřazení majetku byl vyjádřen souhlas.

5. Prohlášení ústřední inventarizační komise:

Prohlašujeme, že inventarizace byla provedena s největší pečlivostí a svědomitostí a že veškerý majetek a závazky jsou uvedeny v dílčích inventarizačních soupisech a jeho ocenění bylo zkontrolováno a odpovídá zásadám stanoveným v zákoně č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhláškou a směrnicí. Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Členové inventarizační komise:

Předseda: Bc. Lenka Přidalová

Člen Markéta Vilímcová

člen: Marcela Grézlová

člen: Jitka Prokešová

Odpovědná osoba: Mgr. Lucie Mrtvá

V Lomnici 31.1.2017



Mgr. Lucie Mrtvá
ředitelka školy

ZŠ a MŠ Lomnice
 Lomnice 24
 793 02 Lomnice 24

P Ř E D V A H A

Ú Č E T	Počáteční stav k 01.01.2016	Za 01.2016 - 12.2016		Od počátku roku (01.2016)		Konečný stav k 31.12.2016
		MÁ DÁTI	DAL	MÁ DÁTI	DAL	
018 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	25059.10	0.00	0.00	0.00	0.00	25059.10
021100 Stavby	1865685.50	0.00	0.00	0.00	0.00	1865685.50
022 Samostatné hm. movité věci a soubory mov	126662.50	0.00	0.00	0.00	0.00	126662.50
028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek	911916.81	161225.00	0.00	161225.00	0.00	1073141.81
031100 Pozemky	1011.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1011.00
078 Oprávky k drobnému DNM	-25059.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-25059.10
081100 Oprávky ke stavbám	-674267.00	0.00	18052.00	0.00	18052.00	-692319.00
082 Oprávky k SHMV	-61205.00	0.00	9948.00	0.00	9948.00	-71153.00
088 Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému	-911916.81	0.00	161225.00	0.00	161225.00	-1073141.81
111100 potraviny	0.00	206437.65	206437.65	206437.65	206437.65	0.00
112 Materiál na skladě	37.00	0.00	37.00	0.00	37.00	0.00
112100 potraviny	19753.26	205991.95	199730.04	205991.95	199730.04	26015.17
241100 Běžný účet	475800.32	3154050.17	3113927.45	3154050.17	3113927.45	515923.04
243100 Běžný účet FKSP	32596.58	22588.78	25380.82	22588.78	25380.82	29804.54
245 Jiné běžné účty	345.92	0.06	0.00	0.06	0.00	345.98
261100 Pokladna	11612.00	184090.00	177902.00	184090.00	177902.00	17800.00
262100 Peníze na cestě	0.00	172276.00	172276.00	172276.00	172276.00	0.00
311100 Odběratelé	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
314200 záloha el.energie	145071.00	13593.00	0.00	13593.00	0.00	158664.00
315100 stravné	0.00	96791.00	96581.00	96791.00	96581.00	210.00
315200 Jiné pohledávky z hlavní činnosti insolv	0.00	62519.00	0.00	62519.00	0.00	62519.00
321100 Dodavatelé	0.00	656069.95	664325.89	656069.95	664325.89	-8255.94
321200 Dodavatelé FKSP	0.00	9835.00	9835.00	9835.00	9835.00	0.00
324100 Krátkodobé přijaté zálohy	-27015.00	96581.00	112113.00	96581.00	112113.00	-42547.00
331100 Zaměstnanci	-119796.00	1658852.00	1666728.00	1658852.00	1666728.00	-127672.00
335 Pohledávky za zaměstnanci	125789.00	0.00	125789.00	0.00	125789.00	0.00
335100 Pohledávky za zaměstnanci	0.00	2500.00	2500.00	2500.00	2500.00	0.00
336100 Sociální zabezpečení	-44311.00	490823.00	493604.00	490823.00	493604.00	-47092.00
337100 Zdravotní pojištění	-17718.00	213134.00	214325.00	213134.00	214325.00	-18909.00
342100 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pe	-9075.00	96926.00	100416.00	96926.00	100416.00	-12565.00
342110 Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pe	0.00	0.00	-18166.00	0.00	-18166.00	18166.00
348100 nároky na dotace obec	0.00	775000.00	775000.00	775000.00	775000.00	0.00
348200 nároky na dotace kraj	0.00	2114811.00	2114811.00	2114811.00	2114811.00	0.00
374100 Přijaté zálohy na dotace - kraj	0.00	2114811.00	2114811.00	2114811.00	2114811.00	0.00
377 Ostatní krátkodobé pohledávky	4290.00	0.00	4290.00	0.00	4290.00	0.00
378 Ostatní krátkodobé závazky	-1.82	1.82	0.00	1.82	0.00	0.00
381 Náklady příštích období	10118.00	0.00	10118.00	0.00	10118.00	0.00
381100 Náklady příštích období	0.00	2440.30	2440.30	2440.30	2440.30	2440.30
384 Výnosy příštích období	-1665.00	1665.00	0.00	1665.00	0.00	0.00
384100 Výnosy příštích období	0.00	776110.00	776110.00	776110.00	776110.00	-1110.00
388100 Dohadné účty aktivní - kraj	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
389 Dohadné účty pasivní	-86019.00	0.00	72645.00	0.00	72645.00	-158664.00
401 Jmění účetní jednotky	-1421787.90	24124.00	0.00	24124.00	0.00	-1397663.90
403 Transfery na pořízení dlouhodobého majet	-379920.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-379920.00
403100 Transfery na pořízení dlouhodobého majet	0.00	3876.00	3876.00	3876.00	3876.00	0.00
406 Oceňovací rozdíly při prvním použití met	566163.90	0.00	0.00	0.00	0.00	566163.90
408 Opravy předcházejících účetních období	-3432.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-3432.00
412 Fond kulturních a sociálních potřeb	-34020.76	0.00	23400.95	0.00	23400.95	-34020.76
412100 Fond kulturních a sociálních potřeb	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
412200 příspěvek stravné FKSP	0.00	11280.00	11280.00	11280.00	11280.00	0.00
412300 FKSP - den učitelů, vánoční posezení, zle	0.00	9835.00	0.00	9835.00	0.00	9835.00
413 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl	-133589.03	0.00	0.00	0.00	0.00	-133589.03
413100 Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl	0.00	0.00	230526.47	0.00	230526.47	-230526.47

P Ř E D V A H A

Ú Č E T	Počáteční stav k 01.01.2016	Za 01.2016 - 12.2016		Od počátku roku (01.2016)		Konečný stav k 31.12.2016
		MÁ DÁTI	DAL	MÁ DÁTI	DAL	

SOUČTY CELKEM ZA ORGANIZACI:

214827.00	19115424.57	19115424.57	19115424.57	214827.00
-----------	-------------	-------------	-------------	-----------



Základní škola a Mateřská škola Lomnice, okres Bruntál, příspěvková organizace,
tel.: 554 271 014, e-mail: zslomnice@seznam.cz,
www.skolalomnice.cz, IČO 75026520

Obecní úřad Lomnice
Lomnice čp. 42
793 02 Lomnice

V Lomnici 13. 2. 2017

OBECNÍ ÚŘAD LOMNICE	
Došlo dne:	28. 2. 2017
Č. j.:	298 / 2017
Počet příloh:	4
Číslo doruč. zásilky:	DS
Jméno zpracovatele:	Vojt.
Ukládací znak:	52. 2. 115

Schválení účetní závěrky za rok 2016 a zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2016 a jeho rozdělení

Žádáme o schválení účetní závěrky za rok 2016 a o schválení zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2016 ve výši **70 737.88 Kč**.

Současně žádáme o schválení převodu zlepšeného hospodářského výsledku za rok 2016 ve výši **70 737. 88 Kč** do rezervního fondu v souladu s § 30 zákona 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění.

Příloha:

- Rozvaha za rok 2016
- Výkaz zisků a ztráty za rok 2016
- Příloha za rok 2016
- Inventarizační zpráva za rok 2016

V Lomnici dne 13. 2. 2017

Mgr. Lucie Mrtvá
ředitelka školy