



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **6 / 2013**

IČO: **70988005**

Název: **Základní škola a Mateřská škola, Hajnice, okres Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 30. červnu 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Hajnice 123**
obec **Hajnice**
PSČ, pošta **544 66**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Hajnice 123**
obec **Hajnice**
PSČ, pošta **544 66**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70988005**
právní forma **příspěvková organizace**
zřizovatel **Obec Hajnice**

Předmět podnikání

hlavní činnost **základní školní a předškolní výchova a vzdělávání**
vedlejší činnost **CZ-NACE 801000**

Kontaktní údaje

telefon **499 393 175**
fax
e-mail
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Květoslava Blažková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Květoslava Blažková

Statutární zástupce

Mgr. Martina Švorcová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 09.07.2013, 13h45m20s

Mgr. Martina Švorcová

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetřítého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst. 3 zákona č. 563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1. 1. 2010).

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání) V účetní závěrce je použito zaokrouhlení, které vychází ze znění vyhlášky č. 16/2001 Sb.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ		
P. I. Majetek účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	237 421,59		227 194,31
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	237 421,59		
3.	Ostatní majetek	903			227 194,31
P. II. Vyřazené pohledávky a závazky					
1.	Vyřazené pohledávky	911			
2.	Vyřazené závazky	912			
P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926			
P. IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934			
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941			
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942			
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943			
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944			
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945			
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947			
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948			
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949			
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951			
P. V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	964			
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966			

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	
	7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967			
	8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968			
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva					
	1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971			
	2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972			
	3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973			
	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974			
	5. Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	975			
	6. Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spoluřinancovaných ze zahraničí	976			
	7. Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978			
	8. Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979			
	9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981			
	10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982			
	11. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983			
	12. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984			
	13. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985			
	14. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986			
P.VII. Vyrovnávací účty					
	1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999			
			237 421,59		227 194,31
			237 421,59		227 194,31

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	83 057,00	70 367,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	35 599,00	30 449,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	26 384,00	18 829,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne ve smyslu ustanovení § 19 odst. 5 písm. a) zákona č. 563/1991 Sb.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

V souladu s rozhodnutím zřizovatele vede účetní jednotka účetnictví ve zjednodušeném rozsahu a nevytváří opravné položky k pohledávkám. V účetnictví účetní jednotky nejsou ke dni sestavení účetní závěrky evidovány závazky a pohledávky po lhůtě splatnosti (informace ve smyslu § 19 odst. 5 písm. b) zákona č. 563/1991 Sb.).

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 6).

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond organizace je ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 8).

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet		BEŽNĚ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364			
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364			
B.3.	Prodej aktiva se současně slednaným zpětným nákupem	364			
B.4.	Nákup aktiva se současně slednaným zpětným prodejem	364			

C. 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	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

Údaje se organizace netýkají.

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

Údaje se organizace netýkají.

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

Údaje se organizace netýkají.

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

Údaje se organizace netýkají.

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Účetní jednotka ve svém účetnictví ke dni účetní závěrky neuvádí předměty, které jsou oceněny podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona č. 563/1991 Sb. resp. podle § 71 odst. 2 vyhlášky č. 410/2009 Sb. – tedy o předměty charakteru kulturních památek, sbírek muzejní povahy, předmětů kulturní hodnoty a církevních staveb, u nichž neznáme pořízovací cenu (tedy nedošlo k jejich nákupu a jsou oceněny na úrovni 1 Kč).

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Účetní jednotka nevlastní lesní pozemky s lesním porostem.

D.7. Výše ocenění lesních porostů**D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

Účetní jednotka nevlastní lesní pozemky s lesním porostem.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
AI., A.II.	Účetní jednotka podle zřizovací listiny hospodář s majetkem ziskovým vlastní činnosti. Ke dni účetní závěrky neexistuje organizace majetek získaný vlastní činností. Veškerý objem majetku vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele.	

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

K. položce	Doplnující informace	Částka
VI.2.	K datu účetní závěrky obdržela účetní jednotka následující dotace: Příspěvek na činnost z rozpočtu zřizovatele ve výši 470 001,- Kč, dotaci na přímé náklady na vzdělávání ve výši (UZ 33353) 1 910 100,- Kč, (organizace obdržela dotaci na období červenec a srpen ve výši 634 600,- Kč tato bude zúčtována do výnosů v 7/13) dotace EU (UZ 33123) 70 136,32 Kč/celkový objem poskytnutých dotací ke dni účetní závěrky činil 2 450 237,32 Kč.	

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		25 591,97
A.II.	Tvorba fondu		13 309,00
	1. Základní příděl		13 309,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojištná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		14 170,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		11 870,00
	3. Rekreace		1 300,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		1 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu		24 730,97

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		110 830,84
D.II.	Tvorba fondu		66 556,16
	1. Zlepšení výsledků hospodaření		66 556,16
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		70 136,32
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		70 136,32
D.IV.	Konečný stav fondu		107 250,68

Investiční fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		6 760,60
F.II.	Tvorba fondu		12 704,46
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		12 704,46
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		19 465,06

G. Stavby

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
G.	Stavby	2 540 868,00	852 051,46	1 688 816,54
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky			1 701 521,00
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 540 868,00	852 051,46	1 701 521,00
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky			
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení			
G. 5.	Jiné inženýrské sítě			
G. 6.	Ostatní stavby			

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ	NETTO	MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	
H.	Pozemky	33 668,60	33 668,60	33 668,60
H. 1.	Stavební pozemky			
H. 2.	Lesní pozemky			
H. 3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	5 543,60	5 543,60	5 543,60
H. 4.	Zastavěná plocha	28 125,00	28 125,00	28 125,00
H. 5.	Ostatní pozemky			

I. 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.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplňující informace k položce "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.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

K. Doplňující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *