

Materiál č.**Počet příloh: 7****Název materiálu:**

Schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné za rok 2019 a rozdělení hospodářského výsledku za rok 2020.

Předkladatel: Ing. Michlová Hana**Podpis:** **Dopad na rozpočet:** NE**Stanovisko správce rozpočtu:** Účetní závěrka zobrazuje rozbor hospodaření ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, p.o. za rok 2020 včetně inventarizace.**Podpis:** 

Důvodová zpráva (obsahuje rozbor stavu, objasnění skutečností, popis návazností na dřívější rozhodnutí orgánů obce, cíle, kterých má být dosaženo a varianty řešení):

ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, p.o., požádala o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, p.o. za rok 2020. Také požádala o rozdělení jejího hospodářského výsledku za rok 2020 ve výši 35 560,64 Kč takto: do rezervního fondu částku 35 000,- Kč a do fondu odměn částku 560,64 Kč.

Přílohu tohoto materiálu tvoří:

- Žádost o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné za rok 2020 a rozdělení jejího HV za rok 2020
- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha k rozvaze
- Inventarizační zpráva s inventurní evidencí
- Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru
- Rozbor hospodaření ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné

Zřizovatel je povinen dle § 2 vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek schválit nebo neschválit účetní závěrku a dle § 30 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů schválit rozdělení hospodářského výsledku.

Návrh řešení a doporučení předkladatele:

Vzhledem k tomu, že zřizovatel je povinen dle zákona schválit účetní závěrku příspěvkové organizace do 30. 6. 2021 a rozdělení jejího hospodářského výsledku, doporučuji schválit účetní závěrku i rozdělení hospodářského výsledku dle předložené žádosti.

Návrh usnesení:

Rada obce Petrovice u Karviné dle § 2 vyhlášky 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek a dle § 30 zákona 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů

a) s c h v á l i l a

účetní závěrku za rok 2020 Základní školy a Mateřské školy Petrovice u Karviné, příspěvkové organizace, Petrovice u Karviné č. 186, IČ: 750 28 913, dle předloženého návrhu;

b) r o z h o d l a

o převodu hospodářského výsledku za rok 2020 Základní školy a Mateřské školy Petrovice u Karviné, příspěvkové organizace, Petrovice u Karviné č. 186, IČ: 750 28 913, ve výši 35 560,64 Kč do rezervního fondu a do fondu odměn příspěvkové organizace, dle předloženého návrhu.

Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace
IČ:75028913

RADA OBCE Petrovice u Karviné
čp. 251
735 72 Petrovice u Karviné

V Petrovicích u Karviné, 7. 6. 2021

Žádost o schválení účetní závěrky ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, p. o., za rok 2020 a rozdělení jejího hospodářského výsledku za rok 2020

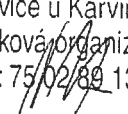
Žádáme Vás tímto o **schválení účetní závěrky za rok 2020 do 30.6.2021** a následné **rozdělení hospodářského výsledku** naší organizace za rok 2020.

Hospodářský výsledek za rok 2020 organizace Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace **č i n í 35.560,64 Kč.**

Rádi bychom převedli hospodářský výsledek dle Vašeho rozhodnutí do rezervního fondu a fondu odměn takto:

Rezervní fond	35 000,-- Kč
Fond odměn	560,64 Kč

S pozdravem

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75028913 -2-

PaedDr. Bořivoj Vlček
ředitel školy

Přílohy: Účetní závěrka
Inventarizační zpráva
Rozbor hospodaření

Zpracovala: Burdová Eva



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75028913

Název: Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 186
obec Petrovice u Karviné
PSČ, pošta 735 72

Místo podnikání

ulice, č.p. 186
obec Petrovice u Karviné
PSČ, pošta 735 72

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75028913
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Obec Petrovice u Karviné

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání
vedlejší činnost
CZ-NACE 85311

Kontaktní údaje

telefon 596361061
fax 596361061
e-mail eee.burdova@seznam.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75 02 89 13 -2-

Osoba odpovědná za účetnictví

Burdová Eva

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Burdová Eva

Statutární zástupce

PaedDr. Bořivoj Vlček

Podpisový záznam statutárního
orgánu

PaedDr. Bořivoj Vlček

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 10h 3m29s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
AKTIVA CELKEM			92 807 782,20	38 041 311,14	54 766 471,06	54 709 542,02
A. Stálá aktiva			80 460 041,20	38 041 311,14	42 418 730,06	43 387 255,62
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			223 429,00	223 429,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013	144 312,00	144 312,00		
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	79 117,00	79 117,00		
	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			80 236 612,20	37 817 882,14	42 418 730,06	43 387 255,62
	1. Pozemky	031	1 035 522,50		1 035 522,50	1 035 522,50
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	58 296 131,21	20 157 486,13	38 138 645,08	39 050 377,08
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	8 542 589,99	5 542 041,40	3 000 548,59	3 235 411,04
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 118 354,61	12 118 354,61		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	244 013,89		244 013,89	65 945,00
	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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	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				

Číslo položky	Název položky	Symetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		Netto
B.	Oběžná aktiva		12 347 741,00		11 322 286,40
			127 259,85		123 435,17
I.	Zásoby				
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112			
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	127 259,85		123 435,17
9.	Zboží na cestě	138			
10.	Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		4 209 736,20		2 853 369,80
			46 258,76		8 815,44
			324 436,00		4 936,00
1.	Odebíratelé	311			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			
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 příjmů	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 vybranými ústředními vládními institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
30.	Náklady příštích období	381	165 188,18		116 987,61
31.	Příjmy příštích období	385			10 194,55
32.	Dohadné účty aktivní	388	3 566 180,26		2 604 763,20
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	107 673,00		107 673,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		8 010 744,95		8 345 481,43
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			Brutto			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	7 669 845,98		7 669 845,98	8 230 563,34
10.	Běžný účet FKSP	243	331 191,97		331 191,97	102 146,09
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	9 707,00		9 707,00	12 772,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			54 766 471,06	54 709 542,02
C.	Vlastní kapitál		44 177 425,47	44 549 675,87
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		42 418 730,06	43 387 255,62
1.	Jmenné účetní jednotky	401	35 959 335,91	36 648 783,04
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	6 459 394,15	6 738 472,58
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 723 134,77	1 130 701,84
1.	Fond odměn	411	31 127,88	29 409,47
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	389 064,50	152 339,50
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	241 039,38	211 039,38
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 061 903,01	737 913,49
III.	Výsledek hospodaření		35 560,64	31 718,41
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		35 560,64	31 718,41
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		10 589 045,59	10 159 866,15
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		4 561 630,50	4 628 543,00
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	4 561 630,50	4 628 543,00
III.	Krátkodobé závazky		6 027 415,09	5 531 323,15
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	569 400,53	500 234,26
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	244 215,00	305 395,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	2 143 822,00	1 866 522,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	895 279,00	766 590,00
13.	Zdravotní pojištění	337	387 418,00	331 698,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	403 935,00	312 395,00
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	999 740,00	1 294 848,00
35.	Výdaje příštích období	383	250 845,14	54 783,60
36.	Výnosy příštích období	384	73 950,00	70 950,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	44 495,42	13 572,29
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	14 315,00	14 335,00

* Konec sestavy *

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75028913

Název: Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 186

obec

Petrovice u Karviné

PSČ, pošta

735 72

Místo podnikání

ulice, č.p.

186

obec

Petrovice u Karviné

PSČ, pošta

735 72

Údaje o organizaci

identifikační číslo

75028913

právní forma

příspěvková organizace

zřizovatel

Obec Petrovice u Karviné

Předmět podnikání

hlavní činnost

poskytování základního vzdělání

vedlejší činnost

CZ-NACE

85311

Kontaktní údaje

telefon

596361061

fax

596361061

e-mail

eee.burdova@seznam.cz

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75 02 89 13 -2-

Osoba odpovědná za účetnictví

Burdová Eva

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PaedDr. Bořivoj Vlček

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 10h 8m25s

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			48 799 063,57	230 513,00	46 670 844,96	471 272,00
I. Náklady z činnosti			48 799 063,57	230 513,00	46 670 844,96	471 272,00
1.	Spotřeba materiálu	501	2 727 739,48	109 396,00	3 593 872,77	241 275,00
2.	Spotřeba energie	502	1 106 864,86	15 628,00	1 236 127,26	35 532,00
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	2 280 187,04	3 907,00	2 160 844,99	6 858,00
9.	Cestovné	512	28 662,00		56 408,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 904 310,12		2 887 551,34	
13.	Mzdové náklady	521	27 350 704,00	71 689,00	25 140 380,00	125 777,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	9 171 544,00	24 239,00	8 466 579,00	42 640,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	109 250,00	314,00	100 409,00	518,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	580 000,40	1 433,00	497 598,00	2 515,00
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532			11 246,17	
20.	Jiné daně a poplatky	538	6 164,90			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	12 827,18			
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	1 718 265,00		1 358 346,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 684 649,59	3 907,00	1 056 803,30	16 157,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	117 895,00		104 679,13	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
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				
B. Výnosy celkem			48 834 624,21	230 513,00	46 702 563,37	471 272,00
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			3 102 024,68	471 272,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 219 404,00	230 513,00	2 073 000,00	404 622,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	56 237,00		42 120,00	66 650,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	146 550,00			
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	424 427,61		499 397,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	172 566,90		487 507,68	
II. Finanční výnosy			186,01		79,44	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	186,01		79,44	

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			46 815 252,69		43 600 459,25	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	46 815 252,69		43 600 459,25	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		35 560,64		31 718,41	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		35 560,64		31 718,41	

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75028913

Název: Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 186

obec Petrovice u Karviné

PSČ, pošta 735 72

Místo podnikání

ulice, č.p. 186

obec Petrovice u Karviné

PSČ, pošta 735 72

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75028913

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel Obec Petrovice u Karviné

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání

vedlejší činnost

CZ-NACE 85311

Kontaktní údaje

telefon 596361061

fax 596361061

e-mail eee.burdova@seznam.cz

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75 02 89 13 -2-

Osoba odpovědná za účetnictví

Burdová Eva

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

PaedDr. Bořivoj Vlček
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 10h11m16s

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

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

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci vyhlášky č. 410/2009 Sb. ve znění platné vyhlášky 397/2017 Sb. a v rámci změn a doplňků ČÚS. Organizace v tomto roce změnila způsob vykazování výnosů ze školních družin. V minulém období byly tyto výnosy součástí účtu 649 a nyní jsou zachyceny na účtě 609.

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní metody, které účetní jednotka používá vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, vyhlášky 410/2009 Sb., českých účetních standardů (ČÚS) a dle platných směrnice organizace. Účetní jednotka provádí odepisování formou čtrvrlétních odpisů na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem s účinností od 1.1.2015. Majetek je veden převážně v pořizovacích cenách. Účetní jednotka používá způsob B při účtování o zásobách. Účetní jednotka účtuje o dohadných položkách a časovém rozlišení nejpozději k 31.12. daného roku, pokud náklady na získání této informace nepřevyšují přínosy plynoucí z této informace a nebo se tato informace nepovažuje za bezvýznamnou dle platné směrnice organizace. Zaokrouhlení v účetní závěrce se provádí dle platného zákona a účetní výkazy se předkládají v Kč s přesností na dvě desetinná místa.

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 a závazky účetní jednotky			3 091 397,81	3 104 520,84
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek		901	82 433,16	78 566,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		902		
3. Vyřazené pohledávky		905	3 008 964,65	3 025 954,84
4. Vyřazené závazky		906		
5. Ostatní majetek		909		
P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů				
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		911		
2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		912		
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů		913		
4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů		914		
5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů		915		
6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů		916		
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				
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 ze sdílených daní		939		
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní		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		
P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			88 657,50	421 775,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů		951		
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů		952		

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
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	88 657,50	421 775,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	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		
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.VII. Další podmíněné závazky				
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 přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	3 180 055,31	3 526 295,84

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

Příspěvková organizace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl Pr, vložka 530.

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. Doplnující 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.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	279 078,43	1 761 563,88
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		648 771,89

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
C.I.3	k položce C.I.3 - organizace vykazuje na tomto řádku investiční transfery ponižené o transferové podíly ve výši odpisů. Jedná se o investiční transfer získaný v rámci projektu Inovace ve výuce fyziky a biologie (r.2012), o transfer, který byl součástí hodnoty svěřeného majetku zřizovatelem (rok 2014), o investiční transfery získané v rámci nadačního příspěvku Nadace ČEZ pro projekty Oranžové hřiště MŠ Petrovice u Karviné (r.2017) a Oranžové hřiště MŠ Dolní Marklovice (r.2018), o transfer, který byl součástí hodnoty svěřeného majetku zřizovatelem (rok 2017) a dále o transfer ve výši vzniklých nákladů na pořízení Odborné učebny chemie při ZŠ Petrovice u Karviné, která se zrealizovala v roce 2019.	6 459 394,15
B.II.32	k položce B.II.32 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 1 504 889,- Kč. Jedná se o dohadnou položku aktivní ve výši nákladů za r. 2017, r. 2018 a r. 2019 u projektu s názvem "Šablony I na ZŠ Petrovice u Karviné" s registračním číslem projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0005227 od MŠMT v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání. I přes řádné ukončení a podání závěrečné zprávy již v roce 2019, nebyl tento projekt dosud vypořádán - chybí odsouhlasení závěrečné zprávy.	1 504 889,00
D.II.8	k položce D.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 1 504 889,- Kč. Jedná se o zálohu na dotaci od MŠMT pro projekt s názvem "Šablony I na ZŠ Petrovice u Karviné" s registračním číslem projektu: CZ.02.3.68/0.0/0.0/16_022/0005227 v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, kterou naše organizace obdržela v roce 2017 a v roce 2018 prostřednictvím svého zřizovatele.	1 504 889,00
A.II.8	k položce A.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 65 945,- Kč. Jedná se o projektovou dokumentaci k akci "Objekt ZŠ a MŠ Závada č.p. 90 - stavební úpravy části podkrovní". Předpokládaná realizace této akce dle projektové dokumentace měla začít v roce 2020.	65 945,00
B.II.33	k položce B.II.33 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 107 673,- Kč. Jedná se o přeplatky z došlých dodavatelských faktur za energie.	107 673,00
D.II.8	k položce D.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku nevyčerpanou část přijaté zálohy od MPSV pro projekt s názvem "Sportovní příměstský tábor 2018-2020" s registračním číslem projektu: CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0008118 v rámci Operačního programu Zaměstnanost. Jedná se o částku 2 720,- Kč, která bude vrácena zpět MPSV během měsíce ledna 2021 prostřednictvím svého zřizovatele.	2 720,00
D.II.8	k položce D.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 901 342,50 Kč. Jedná se o zálohu na dotaci od MPSV pro projekt s názvem "Vytvoření pracovního místa - vrátňý" s registračním číslem projektu: CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0008117 v rámci Operačního programu Zaměstnanost, kterou naše organizace obdržela v roce 2018, 2019 a 2020 prostřednictvím svého zřizovatele.	901 342,50
B.II.32	k položce B.II.32 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 717 704,26 Kč. Jedná se o dohadnou položku aktivní vzniklou ve výši PRÍMÝCH a NEPRÍMÝCH nákladů za r. 2018, r. 2019 a r. 2020 u projektu s názvem "Vytvoření pracovního místa - vrátňý" s registračním číslem projektu: CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0008117 od MPSV v rámci Operačního programu Zaměstnanost.	717 704,26
B.II.32	k položce B.II.32 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 211 140,- Kč. Jedná se o dohadnou položku aktivní vzniklou ve výši nákladů za měsíc 9-12/2020 u Účelové dotace Obce Petrovice u Karviné.	211 140,00
D.III.32	k položce D.III.32 - organizace vykazuje na tomto řádku přijatou zálohu na Účelovou dotaci od Obce Petrovice u Karviné ve výši 980 000,- Kč. Účelová dotace je na období od 1.9.2020 do 30.6.2021.	980 000,00

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

D.II.8	k položce D.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 2 152 679,- Kč. Jedná se o zálohu na dotaci od MŠMT pro projekt s názvem "Šablony II na ZŠ Petrovice u Karviné" s registračním číslem projektu: CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_063/0012936 v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání, kterou naše organizace obdržela již v roce 2019 ve výši 100% očekávané dotace prostřednictvím svého zřizovatele.	2 152 679,00
B.II.32	k položce B.II.32 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 1 132 447,- Kč. Jedná se o dohadnou položku aktivní ve výši nákladů za rok 2019 a 2020 u projektu s názvem "Šablony II na ZŠ Petrovice u Karviné" s registračním číslem projektu: CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_063/0012936 od MŠMT v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání.	1 132 447,00
D.III.32	k položce D.III.32 - organizace vykazuje na tomto řádku nevyčerpanou část přijaté dotace od MŠMT na financování přímých výdajů na vzdělávání na rok 2020. Jedná se o částku 19 740,- Kč, která bude vrácena zpět MŠMT na začátku roku 2021 prostřednictvím MSK v rámci finančního vypořádání se státním rozpočtem za rok 2020.	19 740,00
A.II.8	k položce A.II.8 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 178 068,89 Kč. Jedná se o vynaložené náklady spojené s pořízením venkovní učebny pro ZŠ Závada. Realizace této akce započala v roce 2020.	178 068,89

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
B.IV.2	k položce B.IV.2 - neinvestiční příspěvek na provoz od našeho zřizovatele na rok 2020 ve výši 7 990 000,- Kč.	7 990 000,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace od MŠMT ve výši 36 894 901,- Kč na financování přímých výdajů na vzdělávání na rok 2020.	36 894 901,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - zúčtování časového rozlišení transférového podílu v souvislosti s odepisováním ve výši 279 078,43 Kč.	279 078,43
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace od MŠMT ve výši 10 179,- Kč na financování rozvojového programu Podpora výuky plavání v základních školách v roce 2020 (VII. etapa).	10 179,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace ve výši 120 900,- Kč na financování projektu s názvem "Sportovní příměstský tábor 2018-2020" s registračním číslem projektu: CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0008118 od MPSV v rámci Operačního programu Zaměstnanost ve výši vynaložených PRÍMÝCH a NEPRÍMÝCH nákladů organizace za rok 2020.	120 900,00
A.I.26	k položce A.I.26 - organizace vykazuje na tomto řádku částku ve výši 12 827,18 Kč. Jedná se o mimořádnou škodu vzniklou na skladě potravin ve školní jídelně. Náhlým uzavřením škol z důvodu COVIDU-19 prošly u zlikvidovaných potravin lhůty jejich spotřeby. Dle platných hygienických předpisů a norem, již nelze tyto potraviny dále použít ve ŠJ.	12 827,18
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace ve výši 329 751,26 Kč na financování projektu s názvem "Vytvoření pracovního místa - vrátný" s registračním číslem projektu: CZ.03.2.65/0.0/0.0/16_047/0008117 od MPSV v rámci Operačního programu Zaměstnanost ve výši vynaložených PRÍMÝCH a NEPRÍMÝCH nákladů organizace za rok 2020.	329 751,26
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace ve výši 806 587,- Kč na financování projektu s názvem "Šablony II na ZŠ Petrovice u Karviné" s registračním číslem projektu: CZ.02.3.X/0.0/0.0/18_063/0012936 od MŠMT v rámci Operačního programu Výzkum, vývoj a vzdělávání ve výši vynaložených nákladů organizace za rok 2020.	806 587,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - účelová dotace ve výši 118 881,- Kč od Obce Petrovice u Karviné ve výši vynaložených nákladů organizace za měsíc 1-6/2020.	118 881,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - účelová dotace ve výši 211 140,- Kč od Obce Petrovice u Karviné ve výši vynaložených nákladů organizace za měsíc 9-12/2020.	211 140,00
B.IV.2	k položce B.IV.2 - dotace od MŠMT ve výši 53 835,- Kč na financování rozvojového programu Podpora financování přímé pedagogické činnosti učitelů do nároku PHmax v mateřských, základních, středních školách a konzervatořích v roce 2020 (modul B).	53 835,00

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

Číslo		Číslo
K položce		Doplňující informace

0 0

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

0 0

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	152 339,50
A.II.	Tvorba fondu	542 575,00
	1. Základní přírůstek	542 575,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťoven vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	305 850,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	
	3. Rekreace	101 450,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	120 000,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	84 400,00
A.IV.	Konečný stav fondu	389 064,50

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.		211 039,38
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		88 970,00
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		30 000,00
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		58 970,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		58 970,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		58 970,00
D.IV.	Konečný stav fondu		241 039,38

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		737 913,49
F.II.	Tvorba fondu		1 439 186,57
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		1 439 186,57
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		1 115 197,05
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		749 739,44
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		365 457,61
F.IV.	Konečný stav fondu		1 061 903,01

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	58 296 131,21	20 157 486,13		39 050 377,08
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				38 463 980,08
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				37 569 960,08
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				383 348,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				203 049,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	1 035 522,50	1 035 522,50		1 035 522,50
H.1.	Stavební pozemky				514 190,00
H.2.	Lesní pozemky				519 319,50
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				2 013,00
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující 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. Doplnující 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

* Konec sestavy *

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

Zápis o výsledku inventarizace provedené na ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, p.o.

Na základě "Příkazu ředitele školy k provedení inventarizace-plánu inventur pro inventarizaci roku 2020" ze dne 11. prosince 2020 a na základě „Příkazu ředitele školy – Jmenování inventarizační komise“ ze dne 11. prosince 2020, byla ředitelem školy PaedDr. Bořivojem Vlčkem, jmenována Hlavní (ústřední) inventarizační komise ve složení:

Předseda: *Mgr. Radek Adamczyk*

Členové: *Radomíra Krejčová
Helena Uhrová*

Inventarizace proběhla ke dni 31. 12. 2020 a předmětem této inventarizace byl:

- Dlouhodobý nehmotný majetek – účet 013
 - software
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účet 018
 - počítačové programy, ocenitelná práva
- Dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný a neodpisovaný – účty 021, 022, 031
 - budovy a stavby, stroje, přístroje a zařízení, pozemky
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek – účet 028
 - stroje, přístroje a zařízení, inventář
- Jiný Drobný dlouhodobý hmotný majetek – účet 902 (podrozvaha)
 - stroje, přístroje a zařízení, inventář
- Jiný Drobný dlouhodobý nehmotný majetek – účet 901 (podrozvaha)
 - počítačové programy
- Ceniny – poštovní známky, kolky
- Pokladní hotovost
- Stav mýtného
- Čipy
- Zásoby materiálu na skladě u školních jídelen
- Ochranné pracovní prostředky v používání
- Čistící prostředky
- Pohledávky a závazky

U fyzické inventarizace majetku byla zkontrolována jejich řádná evidence, úplnost, udržování a zabezpečení před ztrátou. Nebylo shledáno žádných závad.

Dále u odpisovaného majetku (tj. dlouhodobý hmotný majetek nad 40 000,- Kč a dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 000,- Kč, který ještě ke dni inventarizace tj. 31.12.2020 není plně odepsán) byla posouzena zbývajících výše ocenění a zbývajících doba odepisování a nebyly shledány významné rozdíly, které by zakládaly povinnost změnit odepisový plán pro další účetní období z důvodu snížení nebo prodloužení doby odepisování daného majetku.

Řádně byly vyhotoveny všechny inventurní soupisy, inventarizační písemnosti zajišťující průkaznost provedení inventarizace. Všechny dokumenty jsou uloženy na ZŠ a MŠ Petrovice u Karviné, příspěvková organizace.

Časový harmonogram prací určený v „Příkazu ředitele školy k provedení inventarizace-plánu inventur pro inventarizaci roku 2020“ ze dne 11. prosince 2020 byl dodržen.

Výsledkem provedení inventarizace k 31. 12. 2020 jsou nulové inventarizační rozdíly. Stav zjištěný inventarizací souhlasí se stavem účetním. Nebylo shledáno žádných rozdílů ani závad.

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění a příkazem k provedení inventarizace ze dne 11.12.2020.

Všechny osoby, které se zúčastnily inventarizace roku 2020, byly seznámeny s vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a jsou si vědomy možných následků za nesprávné a nedbalé provedení inventarizace.

V Petrovicích u Karviné dne 15. února 2021

Za hlavní inventarizační komisi:

Mgr. Radek Adamczyk

Helena Uhrová

Radomíra Krejčová

.....
.....
.....

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75 02 89 13 -2-
PaedDr. Bořivoj Vlček
ředitel školy

Inventurní evidence



v členění SU,AU

Období: 12 / 2020

IČO: 75028913

Název: Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace

SU	AU	text	Účetní stav
013	0001	SOFTWARE - ZŠ Petrovice	144 312,00
013		Software	144 312,00
018	0003	Drobný nehmotný majetek - ZŠ Závada	54 117,00
018	0011	DROBNÝ dlouhodobý NEHMOTNÝ majetek - ZŠ Marklovice	25 000,00
018		Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	79 117,00
021	0201	Základní škola Petrovice	13 485 571,39
021	0202	Základní škola Marklovice včetně TV	23 792 597,51
021	0203	Základní a mateřská škola v Závadě	1 705 185,00
021	0204	Mateřská škola Petrovice	7 323 811,06
021	0205	Mateřská školka Marklovice	9 980 637,00
021	0213	Nová školní družina Petrovice(čp.187-býv.knihovna)	1 125 815,25
021	0401	Zpevněná plocha ZŠ Petrovice	510 459,00
021	0402	parkoviště u ZŠ Marklovice	70 000,00
021	0602	hřiště u ZŠ Marklovice	302 055,00
021		Stavby	58 296 131,21
022	0003	Samostatné movité věci ZŠ Závada	183 385,00
022	0004	Samostatné movité věci - MŠ Petrovice	253 617,00
022	0005	Samostatné movité věci - MŠ Marklovice	294 538,00
022	0006	Samostatné movité věci - MŠ Závada	0,00
022	0011	Samostatné movité věci - ZŠ Marklovice	327 615,70
022	0012	Samostatné movité věci - ZŠ Petrovice	5 673 645,69
022	0078	Samostatné movité věci - ŠKOLNÍ JIDELNY - celkem	1 809 788,60
022		Samostatné hmotné movité věci a soubory hmot. MV	8 542 589,99
028	0002	Drobný hmotný majetek - ZŠ Závada	465 697,27
028	0004	Drobný DHM - MŠ Petrovice	692 114,22
028	0005	Drobný hmotný majetek - MŠ Marklovice	1 096 858,47
028	0006	Drobný hmotný majetek - MŠ Závada	466 628,69
028	0011	Drobný hmotný majetek - ZŠ Marklovice	1 401 972,80
028	0012	Drobný hmotný majetek - ZŠ Petrovice	6 358 656,31
028	0013	Drobný hmotný majetek - NOVÁ ŠD Petrovice	125 439,90
028	0078	Drobný hmotný majetek - ŠKOLNÍ JIDELNY - celkem	1 510 986,95
028		Drobný dlouhodobý hmotný majetek	12 118 354,61
031	0300	Zahrada, orná půda	514 190,00
031	0400	zastavěné plochy	519 319,50
031	0500	ostatní plocha	2 013,00
031		Pozemky	1 035 522,50
042	0002	pro ZŠ Závada	178 068,89
042	0003	pro budovu ZÁVADA	65 945,00
042	0012	pořízení majetku pro ZŠ Petrovice	0,00
042		Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	244 013,89
052	0003	poskytnutá záloha-Venkovní učebna ZŠ Závada	0,00
052		Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0,00
073	0000	Oprávký k SOFTWARE	0,00
073		Oprávký k software	144 312,00-
078	0000	Oprávký k drobnému nehmotnému majetku	144 312,00-
078		Oprávký k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	79 117,00-
081	0200	OPRÁVKY k školám včetně TV, školkám	79 117,00-
081	0400	OPRÁVKY ke zpevněným plochám, parkovišti	19 843 657,13-
081	0600	OPRÁVKY k hřišti	208 759,00-
081		Oprávký ke stavbám	105 070,00-
082	0000	oprávký k samostatným movitým věcem	20 157 486,13-
082		Oprávký k samost. HM věcem a souborům HM věcí	5 542 041,40-
088	0000	Oprávký k DROBNÉMU DHM	5 542 041,40-
088		Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	12 118 354,61-
112	0031	sklad potravin ŠJ Petrovice	12 118 354,61-
112	0032	sklad potravin ŠJ Marklovice	52 419,35
112	0078	stravovací čipy na sklade	23 427,60
112	0087	stravovací čipy PŘÍRAZENÉ	18 634,00
112		Materiál na sklade	32 778,90
241	0001	Běžný bankovní účet v Kč	127 259,85
			7 666 368,80

SU	AU	text	Účetní stav
241	0002	projektový účet: Inovace ve výuce Fy a Biologie	3 477,18
241		Běžný účet	7 669 845,98
243	0000	bankovní účet FKSP	331 191,97
243		Běžný účet FKSP	331 191,97
261	0000	pokladna	9 707,00
261		Pokladna	9 707,00
262	0000	peníze na cestě	0,00
262		Peníze na cestě	0,00
311	0000	Odběratelé	46 258,76
311		Odběratelé	46 258,76
314	0030	poskytnuté provozní zálohy	0,00
314	0502	zaplacená záloha na ENERGIE	319 500,00
314	0538	vratná kauce za jednotku k MYTNĚMU	4 936,00
314		Krátkodobé poskytnuté zálohy	324 436,00
321	0000	dodavatelé	569 400,53
321		Dodavatelé	569 400,53
324	0001	přijaté zálohy na stravné ŠJ Petrovice	135 218,00
324	0002	přijaté zálohy na stravné ŠJ Marklovice	76 102,00
324	0003	přijaté zálohy na LYŽÁK	0,00
324	0004	přijaté zálohy na školu v přírodě	0,00
324	0005	přijaté zálohy na ADAPTÁK	0,00
324	0007	studijní, poznávací zájezdy	0,00
324	0011	přijaté zálohy na školu v přírodě - ZŠ Petrovice	0,00
324	0012	přijaté zálohy na školu v přírodě - ZŠ Marklovice	0,00
324	0078	přijaté zálohy na čipy	32 895,00
324		Krátkodobé přijaté zálohy	244 215,00
331	0000	Zaměstnanci	2 143 822,00
331		Zaměstnanci	2 143 822,00
335	0000	zálohy vyplacené zaměstnancům	0,00
335		Pohledávky za zaměstnanci	0,00
336	0200	sociální pojištění-zúčtování s OSSZ	895 279,00
336		Sociální zabezpečení	895 279,00
337	0100	zdravotní pojištění stáhnuté zaměstnanci	129 999,00
337	0110	zdravotní pojištění placené organizací	257 419,00
337		Zdravotní pojištění	387 418,00
342	0110	daň z mezd	403 935,00
342		Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění	403 935,00
348	0300	pohledávka za rozpočtem obce	0,00
348	0600	pohledávka za KRAJEM - mzdy+ONIV	0,00
348		Pohledávky za vybranými místními vládními instituc	0,00
374	0070	RP: Podpora výuky plavání v ZŠ	0,00
374	0076	RP: Část vyrovnání rozdílů v odměňování pedagogů	0,00
374	0077	Podpora pedagogů ZŠ při zavádění změny financování	0,00
374	0079	RP: financování přímé pedagog. činnosti do PHmax školy	0,00
374	0100	přijaté účelové dotace z OÚ Petrovice u Karviné	980 000,00
374	0353	KRAJ - přímé výdaje na vzdělávání	19 740,00
374	0900	přijaté účelové dotace z OÚ Petrovice u Karviné	0,00
374		Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	999 740,00
377	0321	přeplatky z přijatých dodavatelských faktur	107 673,00
377	0502	refakturace energií	0,00
377		Ostatní krátkodobé pohledávky	107 673,00
378	0009	vrácené, mylné platby	0,00
378	0321	platby trvalými příkazy (plat.kalendáře,smlouvy,..)	4 840,00
378	0325	nevratitelné,nedoručitelné přeplatky ze stravného	489,00
378	0331	srážka ze mzdy zaměstnancům-ODBORY,EXEKUCE,SRÁŽKY	8 986,00
378		Ostatní krátkodobé závazky	14 315,00
381	0000	náklady příštích období	165 188,18
381		Náklady příštích období	165 188,18
383	0000	výdaje příštích období	250 845,14
383		Výdaje příštích období	250 845,14
384	0041	výnosy příštích období-školné MŠ Petrovice	4 950,00
384	0042	výnosy příštích období-školné MŠ Marklovice	19 050,00
384	0043	výnosy příštích období-školné MŠ Závada	1 800,00
384	0044	výnosy příštích období-úplaty ŠD Petrovice	17 700,00
384	0045	výnosy příštích období-úplaty ŠD Marklovice	22 400,00
384	0046	výnosy příštích období-úplaty ŠD Závada	8 050,00
384	0300	časové rozlišení příspěvku od zřizovatele	0,00

SU	AU	text	Účetní stav
384	0600	časové rozlišení dotace-Přímé výdaje na vzdělávání	0,00
384		Výnosy příštích období	73 950,00
385	0502	příjmy příštích období - refakturace energií	0,00
385		Příjmy příštích období	0,00
388	0002	dohadná položka aktivní-rozpočet kraj: MZDY+ONIV	0,00
388	0025	DOHAD výnos. dotace: Šablony I na ZŠ Petrovice u K	1 504 889,00
388	0026	dohad výnosů dotace: Sport. příměst. tábor (PŘÍMÉ)	0,00
388	0027	výnos z dotace: Sport. příměstský tábor (NEPŘÍMÉ)	0,00
388	0028	dohad výnosů dotace: Vytvoření prac.místa-vrátný	599 425,00
388	0029	výnos z dotace: Vytvoř.prac.místa-Vrátný (NEPŘÍMÉ)	118 279,26
388	0031	dohad výnosů z dotace: Šablony II na ZŠ Petrovice	1 132 447,00
388	0100	dohad výnosů z ÚČELOVÉ dotace OÚ Petrovice	211 140,00
388	0900	dohad výnosů z ÚČELOVÉ dotace OÚ Petrovice	0,00
388		Dohadné účty aktivní	3 566 180,26
389	0000	dohadný účet pasivní	44 495,42
389		Dohadné účty pasivní	44 495,42
401	0900	Odborná učebna chemie při ZŠ Petrovice u Karviné	112 952,35
401	0901	převod SU 901 z roku 2009	35 846 383,56
401		Jmění účetní jednotky	35 959 335,91
403	0301	převzatý transfér u majetku od OÚ- přístavba MŠ Ma	2 725 370,63
403	0302	převzatý transfér: Zateplení+vzduchotechnika ZŠ Ma	2 295 744,68
403	0308	investiční transfér - Oranžové hřiště MŠ Petrovice	50 000,00
403	0309	investiční transfér-Oranžové hřiště MŠ Marklovice	30 000,00
403	0312	investiční transféry u budovy ZŠ Petrovice	791 340,16
403	0387	Invest.transfér-VYBAVENÍ učebny laboratoře chemie	1 064 859,30
403	0388	Investiční transfér-Souprava na destilaci	46 366,79
403	0389	Investiční transfér-Elektrochemie	66 945,74
403	0390	Investiční transfér-Organická chemie	52 390,19
403	0391	Investiční transfér-Schodolez	106 593,70
403	0501	rozpouštění transféru převzatého z OÚ-přístavba MA	319 378,04-
403	0502	rozpouštění transféru převzat z OÚ-Zateplení ZŠ MA	146 929,57-
403	0508	rozpouštění transféru-Oranžové hřiště MŠ Petrovice	35 002,02-
403	0509	rozpouštění transféru-Oranžové hřiště MŠ Marklovice	14 500,29-
403	0512	rozpouštění invest.transféru u budovy ZŠ Petrovice	50 457,22-
403	0587	rozpouštění inv.transféru-vybavení chem.laboratoře	141 983,25-
403	0588	rozpouštění inv.transféru-souprava na destilaci	12 368,05-
403	0589	rozpouštění investičního transféru-elektrochemie	17 855,28-
403	0590	rozpouštění investič. transféru-organická chemie	13 974,52-
403	0591	rozpouštění investičního transféru-schodolez	17 768,80-
403		Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	6 459 394,15
411	0300	počáteční stav	29 409,47
411	0310	tvorba fondu ODMĚN ze zlepšeného HV	1 718,41
411		Fond odměn	31 127,88
412	0100	počáteční stav	152 339,50
412	0110	FKSP - přiděl do fondu z mezd	538 979,00
412	0111	přiděl do FKSP z náhrad za nemoc	3 596,00
412	0230	rekreace	101 450,00-
412	0260	vyplacené peněžní dary	120 000,00-
412	0291	příspěvek na odborovou činnost	400,00-
412	0292	masáže	84 000,00-
412		Fond kulturních a sociálních potřeb.	389 064,50
413	0500	počáteční stav	211 039,38
413	0510	tvorba REZERVNÍHO fondu ze zlepšeného HV	30 000,00
413		Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsledku hospodaření	241 039,38
414	0543	peněžní dary ÚČELOVÉ - pro MŠ Závada	10 000,00
414	0546	peněžní dary ÚČELOVÉ - Nadace ČEZ	48 970,00
414	0663	čerpání ÚČELOVÉHO daru-MŠ Závada	10 000,00-
414	0666	čerpání ÚČELOVÉHO daru - Nadace ČEZ	48 970,00-
414		Rezervní fond z ostatních titulů	0,00
416	0300	počáteční stav	737 913,49
416	0310	tvorba fondu ve výši odpisů DNHM a DHM	1 439 186,57
416	0400	čerpání fondu na investiční výdaj	749 739,44-
416	0470	čerpání fondu pro údržbu a opravu majetku	365 457,61-
416		Fond reprodukce majetku, fond investic	1 061 903,01
431	0319	Výsledek hospodaření za rok 2019 - Hlavní čin.	0,00
431		Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	0,00
472	0025	přijátá záloha na dotaci: Šablony I	1 504 889,00

SU	AU	text	Účetní stav
472	0026	přijátá záloha-dotace: Sportovní příměstský tábor	2 720,00
472	0028	přijátá záloha na dotaci: Vrátný	901 342,50
472	0031	přijátá záloha na dotaci: Šablony II.	2 152 679,00
472		Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	4 561 630,50
491	0000		0,00
491		Počáteční účet rozvažný	0,00
901	0012	Jiný DDNHM - ZŠ Petrovice	68 759,16
901	0078	Jiný DDNHM - Školní jídelny - celkem	13 674,00
901		Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	82 433,16
902	0003	Jiný DDHM - ZŠ Závada	182 731,48
902	0004	Jiný DDHM - MŠ Petrovice	174 233,63
902	0005	Jiný DDHM - MŠ Marklovice	278 293,87
902	0006	Jiný DDHM - MŠ Závada	106 831,88
902	0011	Jiný DDHM - ZŠ Marklovice	372 668,02
902	0012	Jiný DDHM - ZŠ Petrovice	1 618 438,10
902	0013	Jiný DDHM - Nová ŠD PETROVICE	34 025,55
902	0078	Jiný DDHM - Školní jídelny - celkem	241 742,12
902		Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	3 008 964,65
955	0303	Vytvoření pracovního místa - vrátný	88 657,50
955		Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transf.	88 657,50
999	0000		0,00
999	0901	vyrovnávací účet k SU 901	82 433,16
999	0902	vyrovnávací účet k SU 902	3 008 964,65
999	0955	vyrovnávací účet k SU 955	88 657,50
999		Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	3 180 055,31

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru



(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2020

IČO: 75028913

Název: Základní škola a Mateřská škola Petrovice u Karviné, příspěvková organizace

Kontakt na odpovědnou osobu jednotky / dotčené osoby

Jméno a příjmení: Eva Burdová

Telefon: 596361061

E-mail: eee.burdova@seznam.cz

Sestavené k rozvahovému dni 31. prosinci 2020

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. 186
obec Petrovice u Karviné
PSČ, pošta 735 72

Místo podnikání

ulice, č.p. 186
obec Petrovice u Karviné
PSČ, pošta 735 72

Údaje o organizaci

identifikační číslo 75028913
právní forma příspěvková organizace
zřizovatel Obec Petrovice u Karviné

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování základního vzdělání
vedlejší činnost
CZ-NACE 85311

Kontaktní údaje

telefon 596361061
fax 596361061
e-mail eee.burdova@seznam.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Základní škola a Mateřská škola
Petrovice u Karviné
příspěvková organizace
IČO: 75 02 89 13 -2-

Osoba odpovědná za účetnictví

Burdová Eva

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů**Statutární zástupce**

PaedDr. Bořivoj Vlček

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 15.02.2021, 10h18m 9s

