

# **Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560**

**Č.j. 101/2017/ZSSa**

## **Dokumentace ke schválení účetní závěrky příspěvkové organizace ZŠ Havlíčkův Brod, V Sadech 560 za rok 2016**

**Vyhotovil: Krejcarová Jaroslava**

**Schválil: PaedDr. Honsová Milena**

**V Havlíčkově Brodě dne 10. 3. 2017**

### **OBSAH:**

- 1) Výkazy účetní závěrky k 31.12.2016 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha účetní závěrky
- 2) Závěrečná zpráva o průběhu řádné inventarizace za rok 2016
- 3) Přehled finančních a dalších kontrol provedených v PO v roce 2016
- 4) Rozbor hospodaření příspěvkové organizace za rok 2016
- 5) Návrh na rozdělení výsledku hospodaření do fondů příspěvkové organizace

# Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 24.1.2017 12:51:56

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>80 931 142,27</b>	<b>41 924 887,81</b>	<b>39 006 254,46</b>	<b>38 189 822,39</b>
A. Stálá aktiva			75 196 104,15	41 924 887,81	33 271 216,34	32 863 170,34
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			537 244,40	537 244,40		
	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	537 244,40	537 244,40		
	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			74 658 859,75	41 387 643,41	33 271 216,34	32 863 170,34
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021	55 645 644,64	23 854 383,00	31 791 261,64	31 403 431,64
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věci	022	4 144 173,50	2 664 218,80	1 479 954,70	1 459 738,70
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	14 869 041,61	14 869 041,61		
	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						
	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				

Základní škola V Sadech

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B. Oběžná aktiva			5 735 038,12		5 735 038,12	5 326 652,05
I. Zásoby			202 312,46		202 312,46	198 802,82
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	202 312,46		202 312,46	198 802,82
	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				
	9. Zboží na cestě	138				
	10. Ostatní zásoby	139				
II. Krátkodobé pohledávky			374 217,00		374 217,00	206 044,00
	1. Odběratelé	311	47 286,50		47 286,50	47 515,50
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	126 070,00		126 070,00	95 200,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	3 690,00		3 690,00	
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	62,00		62,00	62,00
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337				
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	65 254,50		65 254,50	54 820,50
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	680,00		680,00	8 446,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	131 174,00		131 174,00	
III. Krátkodobý finanční majetek			5 158 508,66		5 158 508,66	4 921 805,23
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Termínované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245				
	9. Běžný účet	241	4 909 858,01		4 909 858,01	4 697 852,89
	10. Běžný účet FKSP	243	230 709,65		230 709,65	199 525,34
	15. Ceniny	263	11 550,00		11 550,00	13 950,00
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	6 391,00		6 391,00	10 477,00

Základní škola V Sadech

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			1	2
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>39 006 254,46</b>	<b>38 189 822,39</b>
C. Vlastní kapitál			35 489 994,33	34 891 433,05
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			32 868 068,74	32 551 638,80
1.	Jmění účetní jednotky	401	26 735 800,08	26 327 754,08
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	6 132 268,66	6 223 884,72
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			2 465 447,44	2 177 094,35
1.	Fond odměn	411	120 000,00	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	258 822,87	215 340,87
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	285 409,76	248 440,48
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 801 214,81	1 713 313,00
III. Výsledek hospodaření			156 478,15	162 699,90
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		156 478,15	162 699,90
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			3 516 260,13	3 298 389,34
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			3 516 260,13	3 298 389,34
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	73 860,30	156 106,60
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	397 499,00	352 129,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 602 386,00	1 519 407,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	650 812,00	612 943,00
13.	Zdravotní pojištění	337	278 937,00	263 310,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	242 191,00	216 514,00
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	90 446,60	6 454,42
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		8 800,00



Základní škola V Sadech

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			1	2
			BĚŽNÉ	MINULÉ
37. Dohadné účty pasivní		389	164 424,20	146 604,89
38. Ostatní krátkodobé závazky		378	15 704,03	16 120,43

Podpisový záznam:

*Mlýnský*  
*Alonso*

Základní škola Havlíčkův Brod,  
 V Sadech 560

IČO: 709 11 029 DIČ: CZ70911029

# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 24.1.2017 12:51:56

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech

Sídlo: V Sadech 560

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70911029

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>37 585 304,77</b>	<b>293 485,63</b>	<b>39 595 957,70</b>	<b>295 252,10</b>
I. Náklady z činnosti			37 585 304,77	293 485,63	39 595 957,70	295 252,10
1.	Spotřeba materiálu	501	3 977 646,39	87 003,58	4 047 354,34	76 973,80
2.	Spotřeba energie	502	743 553,41	36 030,45	707 183,54	41 735,60
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	2 195 275,20	5 813,90	3 309 040,85	6 084,60
9.	Cestovné	512	32 196,00		92 195,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 143 043,16	24 484,40	3 008 382,14	29 192,10
13.	Mzdové náklady	521	19 908 019,00	120 940,00	19 137 018,00	120 800,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 710 069,00	13 395,00	6 468 918,00	14 586,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	82 704,00	180,00	80 109,00	127,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	396 864,00	591,00	600 290,00	429,00
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	5 730,62			
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	846 703,20	3 562,80	845 606,40	3 460,60
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	491 353,59	1 484,50	1 262 083,63	1 863,40
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	52 147,20		37 776,80	
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				

Základní škola V Sadech

sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
III. Náklady na transfery						
	1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
	2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
	1. Daň z příjmů	591				
	2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Základní škola V Sadech

sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>37 585 304,77</b>	<b>449 963,78</b>	<b>39 595 957,70</b>	<b>457 952,00</b>
I. Výnosy z činnosti			4 908 712,85	449 963,78	5 525 895,97	457 952,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 014 906,30	432 388,78	3 996 111,45	228 292,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		17 575,00		229 660,00
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 materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	578 437,81		1 288 514,39	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	315 368,74		241 270,13	
II. Finanční výnosy			382,86		643,66	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	382,86		643,66	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			32 676 209,06		34 069 418,07	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	32 676 209,06		34 069 418,07	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			156 478,15		162 699,90
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			156 478,15		162 699,90

Podpisový záznam:


Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560

IČ: 709 11 029 DiČ: CZ70911029



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

---

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

---

Účetní jednotka bude dále pokračovat ve své činnosti, není jí známo, že by svou činnost měla ukončit.

---

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

---

---

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

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			2 876 543,42	2 836 366,75
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 876 543,42	2 836 366,75
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. 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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			57 684,00	57 684,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966	57 684,00	57 684,00
7.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. 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.	Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	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 říz.	985		
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	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	2 818 859,42	2 778 682,75

## Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech

Sídlo: V Sadech 560

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70911029

---

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

---

Organizace byla zapsána do obchodního rejstříku dne 17.7.2001, spisová značka oddíl Pr, vložka 114, vedená u Krajského soudu v Hradci Králové.



## Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech

Sídlo: V Sadech 560

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70911029

---

A.6. Informace podle § 19 odst.6 zákona

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

---

---

B.1. Informace podle § 66 odst.6

---

---

---

---

B.2. Informace podle § 66 odst.8

---

---

---

---

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

---

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jména účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.majetku""

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti	91 616,06	92 465,76

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

---

---

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/m<sup>2</sup>

---

---

---

---

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

---

---

---

---

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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

---

---



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.30.	předplatné tiskovin na rok 2017 4.321,-- inzerce na rok 2017 9.675,50 aktualizace programů rok 2017 39.558,-- DVPP 4.800,-- pojistné 6.900,--	65 254,50 Kč
B.II.32.	dohadná položka elektřiny k 31.12.2016 - faktura dodavatele UZP rok 2017	680,00 Kč
B.II.33.	vyúčtování tepla za rok 2016 - přeplatek	131 174,00 Kč
D.III.32.	nevypořádaná dotace projektu "Potravinová pomoc dětem v Kraji Vysočina". Doba trvání projektu 1.9.2016-30.6.2017.	90 446,60 Kč
D.III.37.	nevyfakturované dodávky k 31.12.2016: - plyn za rok 2016 101.992,-- - voda školní pozemek 12/2016 100,-- - elektřina škola listopad-prosinec 2016 59.200,-- - vodné přístavba listopad-prosinec 2016 1.110,-- - telefony pevné linky prosinec 2016 2.022,20	164 424,20 Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	<ul style="list-style-type: none"> <li>- provozní dotace zřizovatele 3.681.500,--</li> <li>- dotace od zřizovatele - ostatní (rozpouštění dotace synt.403) 91.616,06</li> <li>- dotace na údržbu nemovitého majetku 1.250.000,--</li> <li>- dotace na přímé náklady školství - UZ 33353 26.908.758</li> <li>- dotace Zvýšení platů prac. reg.škol. - UZ 33052 716.434,--</li> <li>- dotace KÚ Potrav.pomoc dětem v kr.Vys. - UZ 13014 27.901,--</li> </ul>	32 676 209,06 Kč
B.I.16.	<ul style="list-style-type: none"> <li>čerpání Rezervního fondu 5.730,62</li> <li>čerpání FRIM na opravy DM 267.927,--</li> <li>nekryté odpisy budov 304.780,19</li> </ul>	578 437,81 Kč
B.I.17.	<ul style="list-style-type: none"> <li>ostatní výnosy z činnosti:</li> <li>- ostatní výnosy školy 13.765,74</li> <li>- platby žáků keramická dílna 21.086,--</li> <li>- platby žáků jazykové kurzy 13.920,--</li> <li>- sponzorské dary rodiče 176.799,--</li> <li>- ostatní sponzorské dary 89.798,--</li> </ul>	315 368,74 Kč
A.I.16.	<ul style="list-style-type: none"> <li>zákonné sociální náklady:</li> <li>- základní přiděl do FKSP HČ 296.820,--</li> <li>- základní přiděl do FKSP DČ 591,--</li> <li>- příspěvky na stravování zam. 25.090,--</li> <li>- vzdělávání učitelů - DVPP 31.690,--</li> <li>- vzdělávání učitelů - ostatní 13.627,--</li> <li>- školení nepedagogů 4.221,--</li> <li>- preventivní prohl.zaměst. 2.350,--</li> <li>- ochranné pracovní pomůcky 23.066,--</li> </ul>	397 455,00 Kč
A.I.15.	<ul style="list-style-type: none"> <li>pořízení dlouhodobého majetku:</li> <li>- z dotace zřizovatele a DČ 312.922,09</li> <li>- z dotaceš na přímé náklady školství 179.916,--</li> </ul>	492 838,09 Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

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

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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

---

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

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



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

Fond kulturních a sociálních potřeb

## F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	215 340,87
A.II.	Tvorba fondu	297 411,00
	1. Základní příděl	297 411,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojistná 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	253 929,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	49 115,00
	3. Rekreace	9 460,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	10 260,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	185 094,00
A.IV.	Konečný stav fondu	258 822,87

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	248 440,48
D.II.	Tvorba fondu	42 699,90
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	42 699,90
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	5 730,62
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	5 730,62
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	285 409,76

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## Fond investic

### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 713 313,00
F.II.	Tvorba fondu	545 485,81
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	545 485,81
	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	457 584,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	189 657,00
	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	267 927,00
F.IV.	Konečný stav fondu	1 801 214,81

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	55 645 644,64	23 854 383,00	31 791 261,64	31 403 431,64
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	55 645 644,64	23 854 383,00	31 791 261,64	31 403 431,64
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

H. Pozemky

- H.1. Stavební pozemky
- H.2. Lesní pozemky
- H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky
- H.4. Zastavěná plocha
- H.5. Ostatní pozemky



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## 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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech

Sídlo: V Sadech 560

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70911029

## 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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech

Sídlo: V Sadech 560

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70911029

## K. Doplnující informace k poskytnutým garancím

### K.1. Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO 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	
3	4	5	6	7	8	9	10	

### K.2. Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO 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	
3	4	5	6	7	8	9	10	

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 25.1.2017 8:12:30

Název účetní jednotky: Základní škola V Sadech  
Sídlo: V Sadech 560  
580 01 Havlíčkův Brod  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 70911029

## L. Doplnující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost								
Projekt	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku		v tom: Výdaje na pořízení majetku		v tom: Výdaje na pořízení majetku
				t-3	t-2	t-2	t-1	
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost			Další platby a plnění zadavatele				
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

  
Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560  
IČ: 709 11 029 DiČ: CZ70911029



# Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560

## **Závěrečná zpráva o průběhu řádné inventarizace za rok 2016**

Ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, prováděcí vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a v souladu se směrnicí o inventarizaci majetku a závazků naší příspěvkové organizace byla provedena inventarizace majetku, pohledávek a závazků za rok 2016.

### **Inventarizační činnosti:**

#### **1. Plán inventur**

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen ředitelkou školy. Inventarizační komise postupovaly v souladu s vyhláškou a vnitroorganizační směrnicí. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými zodpovědnými osobami proběhla. Termíny inventury byly dodrženy.

#### **2. Inventarizační komise**

Inventarizaci zajišťovala inventarizační komise ve složení:

předseda: Šmídová Ivana

členové: Bc. Novotná Renata  
Mgr. Zapalačová Stanislava  
Mgr. Šťovíková Dana  
Hotová Helena  
Klementová Hana

Pokladna:

předseda: Mgr. Feltlová Milena

Člen: Mgr. Vencová Vlasta

Proškolení členů inventarizační komise proběhlo dne 24.10.2016 v ředitelně školy, potvrzeno podpisem jednotlivých členů komise(= podpisové vzory).

Zároveň inventarizační komise postupovala při své činnosti i v souladu s "Plánem inventur k účetní závěrce 31.12.2016" předané zřizovatelem, tj. Městem Havlíčkův Brod - ekonomickým odborem.

#### **3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců**

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

#### **4. 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 vedle členů komise i osoby odpovědné za majetek. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv, aktiv 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 inventur.



## 5. Informace o inventarizačních rozdílech a zúčtovatelných rozdílech

Fyzická inventura dlouhodobého, drobného, operativní evidence hmotného i nehmotného majetku a zásob byla provedena ke dni 31.12.2016.

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a nálezy.

Při porovnání fyzického stavu se stavem účetním nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

Dokladová inventura závazků a pohledávek byla provedena ke dni 25.1.2017. Při porovnání dokladové inventury se stavem účetním nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

## **Přehled prvotních inventur provedených ke dni 31.12.2016 fyzické inventury**

Číslo účtu	Název	Skutečný stav	Účetní stav	Inv.rozdíl
1801	DDNHM ve správě	8 400,00	8 400,00	0,00
1802,01803	DDNHM nově poř.,bez.nab.	389 812,40	389 812,40	0,00
018 02	DDNHM nově poř.UZ33123	139 032,00	139 032,00	0,00
021 30	Stavby -bud. Sady org.3001	38 287 015,64	38 287 015,64	0,00
021 30	Stavby - bud.příst.org.3005	17 358 629,00	17 358 629,00	0,00
022 01	Sam.mov.věci-str.a zař.	1 635 581,40	1 635 581,40	0,00
022 02	Sam.mov.věci-str.a zař.spr.	2 508 592,10	2 508 592,10	0,00
028 00	DDHM ŠJ ve správě	594 747,86	594 747,86	0,00
028 01	DDHM ve správě	2 054 871,47	2 054 871,47	0,00
028 02,028 03	DDHM nově poř.,bez.nab.	8 118 491,37	8 118 491,37	0,00
028 02	DDHM nov.poř.-UZ 33058	271 862,00	271 863,00	1,00
028 02	DDHM nově poř.-UZ33123	2 243 926,20	2 243 926,20	0,00
028 02	DDHM nov.poř. - org.3007	104 193,00	104 193,00	0,00
028 04	DDHM pořízený z FKSP	190 181,50	190 181,50	0,00
028 05	DDHM nově pořiz. ŠJ	973 150,41	973 150,41	0,00
028 08	DDHM vybav. TV - správa	258 605,80	258 605,80	0,00
112 02	Suroviny - potraviny	128 862,71	128 862,71	0,00
112 03	Materiál sklad-čistící prostř.	52 881,95	52 881,95	0,00
112 04	Čipové žetony VIS	5 635,00	5 635,00	0,00
112 05	Čipové žetony vchodové	14 932,80	14 932,80	0,00
261 10	Pokladna	6 391,00	6 391,00	0,00
262 10	Ceniny - stravenky	11 550,00	11 550,00	0,00
902 01	Evidence převed.maj. CO	3 760,00	3 760,00	0,00
902 02	DHM - vybavení šk.jídelna	303 620,60	303 620,60	0,00
902 03	DHM - knihy učitel.knihovna	116 302,15	116 302,15	0,00
902 04	DHM - knihy žákov.knihovna	113 739,74	113 739,74	0,00
902 05	DHM - uč.pom. Kabinet TV	180 201,20	180 201,20	0,00
902 06	DHM - uč. Pom.kabinet DĚ	35 429,60	35 429,60	0,00
902 07	DHM - uč.pom. Žák. Kuch.	9 365,26	9 365,26	0,00
902 08	DHM - uč.pom. Kab. HV	25 298,22	25 298,22	0,00
902 09	DHM - drobný dlouh.maj. Šk.	1 126 173,15	1 126 173,15	0,00
902 10	DHM - uč. Pom. Kab. ČJ,RJ,NJ	18 769,23	18 769,23	0,00
902 11	DHM - hračky ŠD	278 976,28	278 976,28	0,00
902 12	DHM - knihy ŠD	2 886,00	2 886,00	0,00



902 13	DHM - uč.pom. Kab. VV	9 526,20	9 526,20	0,00
902 14	DHM - výzdoba	11 531,00	11 531,00	0,00
902 15	DHM - uč. Pom. Kab. FY	63 602,00	63 602,00	0,00
902 16	DHM - uč.pom. Kab. PŘ	42 082,75	42 082,75	0,00
902 17	DHM - uč. Pom. -pozemky	7 321,70	7 321,70	0,00
902 18	DHM - uč. Pom. I.stupeň	260 848,46	260 848,46	0,00
902 19	DHM - uč.pom. Kab. MA	85 133,50	85 133,50	0,00
902 20	DHM - uč. Pom. - šk.dílna II.	9 849,00	9 849,00	0,00
902 21	DHM - uč. Pom. Šk.dílna	25 105,01	25 105,01	0,00
902 22	DHM - uč.pom. Kab. CHE	5 353,30	5 353,30	0,00
902 23	DHM - uč.pom. Kab. ZE	76 819,98	76 819,98	0,00
902 24	DHM - knihy pro žáky projekt	42 662,00	42 662,00	0,00
902 36	DHM - uč.pom. Kab AJ	16 947,09	16 947,09	0,00
966 05	Šk.pozemek ve výpůjčce	30 452,00	30 452,00	0,00
	<b>CELKEM</b>	<b>78 259 101,03</b>	<b>78 259 102,03</b>	<b>1,00</b>

### Přehled dodatečných inventur provedených ke dni 31.12.2016 fyzické inventury

Číslo účtu	Název	Skutečný stav	Účetní stav	Inv.rozdíl
2802,03	DDHM nov.poř.,bezúpl.nab.	8 177 502,37	8 177 502,37	0,00
902 09	DHM - drobný dlouh.maj. Šk.	1 131 413,15	1 131 413,15	0,00
	<b>CELKEM</b>	<b>9 308 915,52</b>	<b>9 308 915,52</b>	<b>0,00</b>

### Přehled prvotních inventur provedených ke dni 25.1.2017 dokladové inventury

Číslo účtu	Název	Skutečný stav	Účetní stav	Inv.rozdíl
042 01	Nedok. Dl.hm.majetek	0,00	0,00	0,00
syn.078	Oprávk. k DDHM	537 244,40	537 244,40	0,00
081 30	Oprávk. k DHM-org.3001	22 438 800,00	22 438 800,00	0,00
081 30	Oprávk. k DHM-org.3005	1 415 583,00	1 415 583,00	0,00
082 01	Oprávk. sam.mov.věcem	777 606,00	777 606,00	0,00
8202	Oprávk. sam.mov.věcem	1 886 612,80	1 886 612,80	0,00
synt.088	Oprávk. k DDHM	14 869 041,61	14 869 041,61	0,00
24110	Běžný účet u KB	3 160 235,66	3 160 235,66	0,00
241 11	BÚ ČSOB-Mod.učit.21.stol.	0,00	0,00	0,00
24120	Fin.prostředky proti FRM	1 344 212,59	1 344 212,59	0,00
24130	Fin.prostř.proti FO	120 000,00	120 000,00	0,00
24140	Fin.prostř.proti rez.f.	285 409,76	285 409,76	0,00
24310	Běžný účet FKSP	230 709,65	230 709,65	0,00
26210	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00
26210	Peníze na cestě-org.3007	0,00	0,00	0,00
31101	Odběratelé	42 016,50	42 016,50	0,00
31160	Odběr.-pohl. V HČ	5 270,00	5 270,00	0,00
31401	Posk.kr.zál.-plyn	66 770,00	66 770,00	0,00



31402	Posk.kr.zál.-elektřina	59 200,00	59 200,00	0,00
31403	Posk.kr.zál.-teplo	0,00	0,00	0,00
31404	Poks.kr.zálohy ostatní	0,00	0,00	0,00
31405	Posk.kr.zálohy - vodné	100,00	100,00	0,00
31501	Pohl. Z HČ-poplatky za ŠD	3 690,00	3 690,00	0,00
32100	Dodav.z neinv.HČ	73 860,30	73 860,30	0,00
32410	Kr.přij.zál.-lyž.výcvik	47 000,00	47 000,00	0,00
32420	Kr.přij.zál.-stravné	350 499,00	350 499,00	0,00
33110	Zaměstnanci	1 602 386,00	1 602 386,00	0,00
335 01	Pohl.za zam.-rekr. FKSP	0,00	0,00	0,00
33503	Pohl.za zam.-ost.p.FKSP	0,00	0,00	0,00
33506	Poskyt.jednoráz.záloha	0,00	0,00	0,00
33507	Ost.pohled.za zaměst.	62,00	62,00	0,00
33508	Pohl.za zam.-pohl. Za LV	0,00	0,00	0,00
33509	Pohl.za zaměst.-stravenky	0,00	0,00	0,00
33511	Pohl.za zaměst.-stravné	0,00	0,00	0,00
33610	Zúč.s ISZP-soc.poj.zam.	134 324,00	134 324,00	0,00
33612	Zúč.s ISZP-soc.poj.org.	516 488,00	516 488,00	0,00
33720	Zúč. S ISZP-zd.poj. Zam.	93 002,00	93 002,00	0,00
33722	Zúč.s ISZP-zd.poj. Org.	185 935,00	185 935,00	0,00
34210	J.pří.daně-daň z příjmu	242 191,00	242 191,00	0,00
34820	Pohl.za roz.ÚSC UZ 00000	0,00	0,00	0,00
34820	Pohl.za roz.ÚSC UZ 33052	0,00	0,00	0,00
34820	Pohl.za roz.ÚSC UZ 33353	0,00	0,00	0,00
34830	Pohl.za roz.ÚSC údržba bud.	0,00	0,00	0,00
37401	Přij.zál.transfery UZ 13014	90 446,60	90 446,60	0,00
37401	Přij.zál.transfery UZ 33052	0,00	0,00	0,00
37401	Přij.zál.transfery UZ 33353	0,00	0,00	0,00
37401	Přij.zál.transfery org.3007	0,00	0,00	0,00
37701	Ost.krátk.pohledávky	131 174,00	131 174,00	0,00
37800	Ost.krát.závazky	0,00	0,00	0,00
37801	Ost.krát.závazky	0,00	0,00	0,00
37801	Ost.krát.závazky-org.3007	0,00	0,00	0,00
37802	Ost.kr.záv.-ús./prov. Děti	18 563,82	18 563,82	0,00
37803	Ost.kr.záv.-ús./prov.dosp.	-2 859,79	-2 859,79	0,00
38101	Náklady příštích období	65 254,50	65 254,50	0,00
38401	Výnosy příštích období	0,00	0,00	0,00
38801	Doh.účty akt.-UZ00000	680,00	680,00	0,00
38801	Doh.účty akt.-UZ13014	0,00	0,00	0,00
38801	Doh.účty akt.-UZ33052	0,00	0,00	0,00
38801	Doh.účty akt.-UZ33353	0,00	0,00	0,00
38901	Dohadné účty pasivní	164 424,20	164 424,20	0,00
39501	Vnitřní zúčtování	0,00	0,00	0,00
40108	JÚJ - oběžný majetek	53 854,62	53 854,62	0,00
40120	JÚJ-svěř.majetek-budovy	17 340 831,41	17 340 831,41	0,00
40120	JÚJ-svěř.majetek-budovy	10 950 625,35	10 950 625,35	0,00
401 50	JÚJ -poř.DHM-zdroj krytí	4 205 820,60	4 205 820,60	0,00
40160	JÚJ-použ.FRIM k fin.in.výd.	855 860,50	855 860,50	0,00
40180	JÚJ -bezpl.převz. DHM	1 071 532,90	1 071 532,90	0,00
40198	JÚJ-poříz.dlouh.majetek	668 915,90	668 915,90	0,00

40340	Svěř.majetku přísp.org.3001	513 554,35	513 554,35	0,00
40340	Svěř.majetku přísp.org.3005	5 994 005,81	5 994 005,81	0,00
40360	Sníž.inv.trans.ve věc.a čas.s.	65 833,57	65 833,57	0,00
40360	Sníž.inv.trans.ve věc.a čas.s.	309 457,93	309 457,93	0,00
41110	Fond odměn	120 000,00	120 000,00	0,00
synt.412	FKSP	258 822,87	258 822,87	0,00
synt.413	Rez.fond ze zlep. VH	285 409,76	285 409,76	0,00
synt.416	Fond reprodukce maj.	1 801 214,81	1 801 214,81	0,00
43100	VH ve schval.říz. DČ	0,00	0,00	0,00
43200	Ner.zisk,neuhr.ztr.m.l.-HČ	0,00	0,00	0,00
43260	Ner.zisk,neuhr.ztr.m.l.-DČ	0,00	0,00	0,00
49100	Počátečný účet rozvázný	0,00	0,00	0,00
90235	DHM-uč.pom.informatika	0,00	0,00	0,00
96601	Zapůjč.vybavení ve ŠJ	16 826,00	16 826,00	0,00
96602	Zapůjč.vyb.-projekt "Učíme..	10 406,00	10 406,00	0,00
99901	Vyr.účet k podr.účetům	2 818 859,42	2 818 859,42	0,00
	<b>CELKEM</b>	<b>98 297 764,40</b>	<b>98 297 764,40</b>	<b>0,00</b>

V Havlíčkově Brodě dne 25.1.2017

Členové inventarizačních komisí:

*Gusidova*  
*Nováková*  
*Kučerová*  
*Štěl*  
*Štěl, Štěl*

Účetní organizace:

*Kujáns*

Ředitel ZŠ:

*Reznice*

Razítko organizace:

**Základní škola Havlíčkův Brod,**  
 V Sadech 560  
 IČ: 709 11 029 DIČ: CZ70911029



rok 2016

- 1) **Česká školní inspekce, Inspektorát v Kraji Vysočina** – kontrola provedena ve dnech 5.,19.,22.-24.2.2016 se zaměřením na dodržování právních předpisů podle § 174 odst. 2 písm. d) zákona č.561/2004 Sb. o předškolním, základním, středním, vyšším odborném a jiném vzdělávání (školský zákon), ve znění pozdějších předpisů, a zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole (kontrolní řád)  
Kontrola bez sankcí.
- 2) **Město Havlíčkův Brod – útvar vnitřního auditu** – kontrola provedena ve dnech 5.4.-18.4.2016 se zaměřením na prověření hospodaření na vybraném vzorku operací za rok 2015 včetně prověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému  
Kontrola bez sankcí, uloženo 1 doporučení: „Neposkytovat zálohy na poskytovaná plnění v souladu s usnesením RM č. 136/04 (nehradit cenu služeb, prací či dodávek zboží před jejich provedením).“
- 3) **Krajská hygienická stanice Kraje Vysočina se sídlem v Jihlavě** – kontrola provedena dne 14.6.2016 se zaměřením na provoz občerstvovacích automatů umístěných v budově školy  
Kontrola bez sankcí.
- 4) **Krajská hygienická stanice Kraje Vysočina se sídlem v Jihlavě** –kontrola provedena dne 24.10.2016 se zaměřením na zjištění doby dozvuku v tělocvičnách školy  
Kontrola bez sankcí.
- 5) **Všeobecná zdravotní pojišťovna, pobočka pro Jihomoravský kraj a Kraj Vysočina** – kontrola provedena dne 2.12.2016 se zaměřením na platby pojistného na veřejné zdravotní pojištění a dodržování ostatních povinností plátce pojistného  
Kontrola bez sankcí.
- 6) **Okresní správa sociálního zabezpečení Havlíčkův Brod** – kontrola provedena dne 7.12.2016 se zaměřením na plnění povinností v nemocenském pojištění, v důchodovém pojištění a při odvodu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti  
Kontrola bez sankcí.

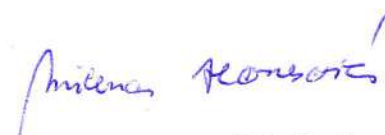


- 7) **MVDr. Dana Walterová** – organizací placený vnitřní audit se zaměřením na kontrolu provozu a funkčnosti HACCP ve školní jídelně provedený dne 26.10.2016  
Kontrola bez sankcí.
- 8) **MŠMT** – kontrola projektu „Moderní učitel 21. století“ – škola byla v tomto projektu partnerem ČVUT v Praze – příspěvkovou organizací došlo k porušení Příručky pro příjemce finanční podpory z OP VK, verze 8, kapitoly 7, a to při podávání odpovědi na dotaz uchazeče ohledně podmínek zadávané zakázky. Organizaci byla zkrácena dotace ve výši 5 % z celkové hodnoty veřejné zakázky pro projekt.  
Uložena sankce (krácení dotace) ve výši 5.730,62 Kč.

Vyhotovil: Krejcarová Jaroslava



Schválil: PaedDr. Honsová Milena



Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560  
IČ: 709 11 029 DiČ: CZ70911029

# **Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560**

PSČ 580 01, pošt. schránka 65, telefon 569 422 179, IČO 709 110 29, DIČ: CZ70911029

---

V Havlíčkově Brodě dne 9.5.2016

Č.j. 132/2016/ZSSa

Město Havlíčkův Brod  
útvár vnitřního auditu  
Havlíčkův Brod

## **Přijatá doporučení k výsledku veřejnosprávní kontroly**

Na základě výsledků veřejnosprávní kontroly provedené útvarem vnitřního auditu Města Havlíčkův Brod přijala Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560 ke zlepšení vnitřního kontrolního systému toto doporučení:

- 1) Do směrnice upravující oběh účetních dokladů bylo doplněno následující:

### **Objednávání zboží či služby a poskytování záloh**

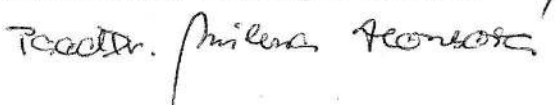
**V souladu s usnesením Rady města Havlíčkův Brod č. 136/04 nelze uzavírat smlouvy a objednávat zboží, kde dodavatel požaduje vyplacení zálohy předem před provedením služeb, prací nebo dodávkou zboží.**

**Toto ustanovení se netýká pravidelného předplatného časopisů od již ověřených dodavatelů tohoto druhu zboží.**

**Účinnost: 1.5.2016**

S pozdravem

PaedDr. Honsová Milena, ředitelka ZŠ



Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560  
IČ: 709 11 029 DIČ: CZ70911029

# **Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560**

## **Rozbor hospodaření příspěvkové organizace za rok 2016**

### **A/ HLAVNÍ ČINNOST**

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2016 byl sestaven jako vyrovnaný.

Celkový obrat hlavní činnosti byl ve výši 37 585 304,77 Kč.

Základní škola hospodařila v roce 2016 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

příspěvek od zřizovatele na provoz- neinvestiční	3 681 500,00
příspěvek od zřizovatele na údržbu budov – neinvest.	1 250 000,00
dotace Potravinová pomoc dětem v Kraji Vysočina	27 901,00
dotace na dlouhodobý majetek	91 616,06
dotace na přímé náklady školství	26 908 758,00
dotace Zvýšení platů prac.region.školství r. 2016	716 434,00
příjmy za školní klub	50 760,00
příjmy za školní družinu	337 950,00
provozní režie ve školní jídelně	39 004,00
ostatní výnosy	48 771,74
sponzorské dary od rodičů	176 799,00
sponzorské dary	89 798,00
zúčtování fondů	578 437,81
příjmy za stravné	3 054 582,40
čipové žetony	14 356,40
příjmy lyžařský výcvik, ozdravné a tematické pobyty	78 644,00
příjmy na kulturní a další akce pořádané pro žáky	127 045,00
příjmy na výlety a exkurze pořádané pro žáky	312 564,50
finanční úroky	382,86

**Základní škola ukončila hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2016 s nulovým výsledkem hospodaření.**

Příspěvková organizace z neinvestičního příspěvku na provoz a dalších výnosů hradila náklady dle schváleného finančního plánu na rok 2016. Nepožadovala na svém zřizovateli úpravu rozpočtového plánu pro rok 2016. Chybějící finanční prostředky na pokrytí nákladů na 2. etapu elektroinstalace uhradila ze svého Fondu reprodukce investičního majetku.



Náklady hrazené z neinvestičního příspěvku zřizovatele na provoz a ostatních příjmů příspěvkové organizace v roce 2016:

Synt.	Název	Finanční plán 2016	Náklady ZŠ	Náklady ŠJ	Náklady celkem rok 2016
501	Potraviny	2 870 000,00	0,00	3 054 582,40	3 054 582,40
501	Uč.pomůcky,šk.potř.	248 000,00	239 751,00	0,00	239 751,00
501	Spotřeba materiálu	164 662,00	157 678,27	2 218,20	159 896,47
501	Ostatní materiál	296 592,00	187 047,82	87 967,20	275 015,02
502	Spotřeba vody	175 000,00	170 683,25	28 291,80	198 975,05
502	Spotřeba plynu	105 200,00	65 146,00	38 486,50	103 632,50
502	Spotřeba el.energie	584 700,00	220 317,86	220 628,00	440 945,86
511	Opr.a údržba šk.ob.	380 000,00	472 741,60	35 023,60	507 765,20
511	Opr.a údržba n.maj.	0,00	1 489 427,00	0,00	1 489 427,00
511	Opr.a údrž. HW,SW	205 000,00	170 297,50	27 785,50	198 083,00
518	Poštovné	10 000,00	7 293,00	0,00	7 293,00
518	Telekomunikace	29 000,00	17 426,00	8 877,21	26 303,21
518	Revize, BOZP	125 000,00	127 246,50	6 534,00	133 780,50
518	Odvoz odpadů	62 400,00	32 827,00	20 482,00	53 309,00
518	Teplo	894 000,00	683 113,50	34 551,50	717 665,00
518	Internet	55 500,00	55 176,00	0,00	55 176,00
518	Zprac.proj.dokum.	0,00	28 500,00	0,00	28 500,00
518	Bankovní poplatky	55 000,00	24 959,30	33 078,00	58 037,30
518	Zpracování mezd	110 000,00	88 100,00	12 500,00	100 600,00
518	Ostatní	940 000,00	805 782,85	59 234,80	865 017,65
521	Mzdové náklady	0,00	0,00	0,00	0,00
524	Zák.soc.pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00
525	Jiné soc.pojištění	0,00	88,00	0,00	88,00
527	Zák.soc.náklady	10 000,00	1 850,00	500,00	2 350,00
542	Jiné pokuty a pen.	0,00	5 730,62	0,00	5 730,62
549	Ostatní náklady	55 000,00	52 147,20	0,00	52 147,20
551	Odpisy DHM	827 646,00	738 725,00	107 978,20	846 703,20
558	Náklady z DHM	243 600,00	284 802,59	26 635,00	311 437,59
	CELKEM	8 446 300,00	6 126 857,86	3 805 353,91	9 932 211,77

Skutečné náklady u většiny položek byly v přibližné výši tak, jak bylo rozpočtováno.

Celkové náklady syntetického účtu 501 – „Spotřeba materiálu“ byly oproti finančnímu plánu vyšší celkově o 150.000,-- Kč. Zde se jednalo především o zvýšení nákladů u položky „Stravného“ o 184.000,-- Kč, a to z důvodu zvýšeného počtu stravníků ve školní jídelně od školního roku 2016/2017 (nárůst o 39 dětí) a zvýšení ceny některých druhů potravin. Norma na potraviny na 1 oběd zvýšena nebyla. Ke snížení o cca 21.000,-- Kč proti finančnímu plánu došlo u položky „ostatního materiálu“.

Proti finančnímu plánu došlo k úspoře nákladů u položek energetických médií: „nákup tepla“ ve výši 177.000,-- Kč (především z důvodu mírnějších teplot v průběhu zimních měsíců), byla ponížena výše záloh a vratka ročního vyúčtování tepla činila



131.174,-- Kč. K úspoře došlo i u položky „elektrické energie“ přibližně o 144.000,-- Kč. Vyšší náklady oproti finančnímu plánu byly zaznamenány u položky „vodného“, a to přibližně o 24.000,-- Kč. O úspoře u položky teplo a elektrická energie nebylo možné zřizovatele předem informovat, vyúčtování za rok 2016 od firmy TEPLLO HB s.r.o. bylo příspěvkové organizaci doručeno až v průběhu měsíce ledna 2017. K vyúčtování elektrické energie za období listopad-prosinec 2016 od společnosti EON došlo až na žádost příspěvkové organizace, faktura byla příspěvkové organizaci zaslána v průběhu měsíce ledna 2017. Roční vyúčtování plynu za rok 2016 bylo také provedeno až v průběhu měsíce ledna 2017.

Náklady na „opravy a udržování“ – synt. 511 byly vyšší oproti finančnímu plánu na rok 2016 přibližně o 127.000,-- Kč. Tyto zvýšené náklady způsobilo především to, že příspěvková organizace objednala vymalování celých soklů v prostorách, kde byla prováděna II. etapa opravy elektroinstalace. Náklady na toto vymalování byly ve výši 115.316,-- Kč. V projektové dokumentaci k této akci byly projektovány pouze drobné opravy těchto soklů.

U položky „Náklady na ostatní služby“ – synt. 518 se v roce 2016 projevilo snížení oproti finančnímu plánu o částku cca 59.000,-- Kč. Ve finančním plánu na rok 2016 nebyly rozpočtovány náklady na zpracování projektové dokumentace – skutečnost 28.500,-- Kč. U položky „ostatní náklady“ byly náklady nižší cca o 75.000,-- Kč, a to především z důvodu jiného zajištění pořádání lyžařského výcviku pro žáky 7.tříd a nekonání ozdravného pobytu s výukou anglického jazyka. U ostatních položek tohoto syntetického účtu odpovídají skutečné náklady přibližně rozpočtovaným položkám finančního plánu na rok 2016.

Oproti finančnímu plánu byly nižší náklady na synt. účtu 527 – „Jiné soc.náklady“ o 7.650,-- Kč. V roce 2016 absolvovalo preventivní lékařskou prohlídku méně zaměstnanců.

U položky 549 – „ostatní náklady“ jsou skutečné náklady roku 2016 přibližně stejné, jako činil finanční plán na rok 2016. Organizace opět za rok 2016 nemusela hradit Úřadu práce odvod za zaměstnance se ZPS, neboť tento odvod plnila zaměstnáním osob se zdravotním postižením.

U položky 551 – „odpisy dlouhodobého majetku“ došlo ke zvýšení proti finančnímu plánu o částku 19.057,-- Kč z důvodu provedení technického zhodnocení budovy školy v roce 2016 ( školní hřiště II. etapa) a pořízení nového dlouhodobého majetku.

Z neinvestičního příspěvku na provoz od zřizovatele a dalších výnosů pořídila příspěvková organizace v roce 2016 tento drobný dlouhodobý hmotný majetek:

počítačové vybavení	24 445,50
šatní skříňky	154 901,29
keramická tabule	30 770,30
vestavěná skříň a skříně do učeben	52 916,00
lednice do školní jídelny	19 515,50
kancelářské vybavení	28 889,00



Škola obdržela od zřizovatele v roce 2016 účelově určený příspěvek na opravy a údržbu nemovitého majetku ve výši 1.250.000,-- Kč. Příspěvek byl určen na II. etapu opravy elektroinstalace v budově školy.

Výše neinvestičního příspěvku na tuto akci byla nedostačující, příspěvková organizace dokryla náklady ze svého Fondu reprodukce investičního majetku (viz plnění závazných ukazatelů).

Příspěvková organizace se v roce 2016 zapojila jako partner do projektu Kraje Vysočina „**Potravinová pomoc dětem v Kraji Vysočina**“

Výše došlé dotace	118 347,60
podíl příjemce dotace na nákladech	0,00

V rámci tohoto projektu jsou hrazeny náklady na potraviny ve školní jídelně podporovaným dětem, které vytypoval Úřad práce v Havlíčkově Brodě. Jedná se o děti navštěvující Základní školu Havlíčkův Brod, V Sadech 560 a Základní školu a Praktickou školu, U Trojice 2104, Havlíčkův Brod.

Realizace projektu je v období 1.9.2016 - 30.6.2017.

Profinancované náklady v roce 2016:

501 - potraviny	26 572,00
501 - ostatní materiál	1 160,00
518 - ostatní služby	169,00
<b>CELKEM</b>	<b>27 901,00</b>

## Fondy příspěvkové organizace ZŠ Havlíčkův Brod, V Sadech 560

### Fond odměn – synt. účet 411

zůstatek Fondu odměn k 1.1.2016	0,00
příděl z výsledku hospodaření za rok 2015 - usnesení RM 222/16	120 000,00
<b>zůstatek Fondu odměn k 31.12.2016</b>	<b>120 000,00</b>

### Fond kulturních a sociálních potřeb – synt. účet 412

<b>Čerpání</b>		<b>Příjmy</b>	
Dary - jubilea	10 190,00	Počáteční zůstatek	215 340,87
Stravování zaměstnanců	49 115,00	Příděl roku 2016	297 411,00
Vitamínové přípravky	100 448,00		
Rekreace	9 460,00		
Dětské tábory	0,00		
Setkání zaměstnanců	17 489,00		
Kulturní představení	0,00		
Zájezdy pro zaměstnance	56 067,00		
Rehabilitace, sport	11 160,00		
Zlepšení prac.prostředí	0,00		
<b>CELKEM</b>	<b>253 929,00</b>	<b>CELKEM</b>	<b>512 751,87</b>
		Čerpání celkem	253 929,00
		<b>Zůstatek k 31.12.2016</b>	<b>258 822,87</b>

### Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření – synt. účet 413

zůstatek Rezervního fondu k 1.1.2016	248 440,48
příděl z výsledku hospodaření za rok 2015 - usnesení RM 222/16	42 699,90
Čerpání Rezervního fondu na úhradu sankce od MŠMT v rámci projektu Moderní učitel 21.století	- 5 730,62
<b>zůstatek Rezervního fondu k 31.12.2016</b>	<b>285 409,76</b>

## Fond reprodukce investičního majetku – synt. účet 416

zůstatek Fondu reprodukce majetku k 1.1.2016	1 713 313,00
tvorba fondu ve výši odpisů DHM	169 441,00
tvorba fondu - odpisy budov	680 825,00
převod nekrytých odpisů na budovy na výnosový účet	-304 780,19
čerpání - pořízení DHM – webový filtr, dvoudrátový digitální videosystém - usnesení RM 319/16	-189 657,00
čerpání – oprava nemovitého majetku – 2.etapa elektroinstalace – usnesení RM 515/16 a 713/16	-267 927,00
<b>zůstatek Fondu reprodukce majetku k 31.12.2016</b>	<b>1 801 214,81</b>

### Fond reprodukce majetku není finančně kryt ve výši 457 002,22 Kč.

Příspěvková organizace měsíčně rozpouští převedenou dotaci na dlouhodobý majetek od zřizovatele. Tato dotace byla převedena pouze účetně bez finančního krytí při bezúplatném svěřeni nemovitého majetku (budova školy a přístavba školy) v roce 2012.

Z výše uvedených přehledů vyplývá, že do výnosů organizace na synt. 648 – „zúčtování fondů“ bylo v roce 2016 účtováno čerpání Investičního fondu z důvodu posílení zdrojů na opravy, nákupu nového dlouhodobého majetku a nekrytých odpisů na budovy ve výši 572.707,19 Kč, čerpání Rezervního fondu z důvodu úhrady sankce ve výši 5.730,62 Kč.

## Vyhodnocení závazných ukazatelů hospodaření pro rok 2016

Usnesením Rady města číslo 61/16 ze dne 18.1.2016 byly příspěvkové organizaci stanoveny závazné ukazatele hospodaření pro rok 2016:

- 1) Celkový limit neinvestičního příspěvku zřizovatele na provoz činí 4.926,3 tis.Kč (rozpis – účel, výše, termín – dle podkladové přílohy č. 30717).

Z toho:

1a) limit provozního příspěvku na hlavní činnost 3.676,3 tis. Kč. Limit provozního příspěvku je určen výhradně na vyrovnání hospodaření v hlavní činnosti organizace. V případě změny výše neinvestičního příspěvku zřizovatele na provoz PO v průběhu rozpočtového období 2016, platí hodnota posledního neinvestičního příspěvku určená zastupitelstvem města pro dané období. Do limitu příspěvku nejsou započteny průtokové transfery neinvestičního příspěvku z rozpočtů vyšší územní úrovně (kraj, st.rozpočet) a účelově určený provozní příspěvek na údržbu dlouhodobého majetku.



1b) Limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem PO k hospodaření v hlavní činnosti dle z.250/2000 Sb. činí 1.250 tis. Kč a je účelově vymezen pro použití na:

- II. etapa výměna el. instalace (1.250 tis. Kč)
- 2) neinvestiční příspěvek zřizovatele nesmí být použitý ke krytí přímých výdajů školství (mzdové výdaje pedagogických pracovníků, učební pomůcky)
- 3) vyrovnané nebo přebytkové hospodaření v hlavní činnosti PO
- 4) v případě odchylky od výnosů ve výši 5 % a více je PO povinna předložit informaci o této skutečnosti RM, poprvé tak učiní za období od začátku roku do 30.6.2016, dále pak do 30.9.2016 a konečně do 31.12.2016
- 5) závazné ukazatele musí PO vyhodnotit ve Zprávě o hospodaření PO za období 2016, kterou PO předkládá radě města.

V měsíci listopadu 2016 došlo k rozpočtové úpravě: v souvislosti se zajištěním dostatečnosti finančních prostředků na realizaci projektu „Šachy do škol“. Neinvestiční příspěvek od zřizovatele byl povýšen o částku 5.200,-- Kč. Příspěvek byl určen na materiálně technické zabezpečení šachových kroužků.

Příspěvková organizace použila provozní příspěvek zřizovatele pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti. Z tohoto příspěvku nebyly hrazeny žádné mzdové náklady ani nákup učebních pomůcek pro žáky. Učební pomůcky (hračky, materiál, tiskoviny a další) jsou vykázány pouze na středisku školní družiny, kde byly zakoupeny z poplatků, které hradí rodiče na provoz tohoto zařízení. Pracovní sešity pro žáky jsou plně hrazeny z finančních prostředků od rodičů přijatých na základě darovacích smluv.

Příspěvková organizace vykázala za rok 2016 ve své hlavní činnosti nulový výsledek hospodaření.

Výše neinvestičního příspěvku od zřizovatele na hlavní činnost dostačovala potřebám příspěvkové organizace na provozování hlavní činnosti.

Účelově určený příspěvek na opravy a udržování dlouhodobého majetku byl vyčerpán v plné výši Kč.

Ve schváleném rozpočtu Města Havlíčkův Brod, kap. 28 byla na akci „II. etapa elektroinstalace“ alokována finanční částka ve výši 1.250.000,-- Kč.

Ve výběrovém řízení vyhrála firma Elektrocentrum GEPACK s.r.o. s nejnižší nabídkovou cenou 1.419.891,-- Kč. Zároveň v průběhu realizace akce byly ze strany dodavatele provedeny vícepráce ve výši 69.536,-- Kč. Na dokrytí nákladů 2. etapy elektroinstalace byly použity prostředky Fondu reprodukce investičního majetku v celkové výši 267.927,-- Kč.

Čerpání FRIM bylo schváleno radou města dne 20.6.2016, číslo usnesení 515/16 a dne 29.8.2016, číslo usnesení 713/16.

Limit účelově určeného příspěvku na údržbu svěřených nemovitostí byl tedy nedostatečný pro zajištění a udržení funkce a účelu svěřeného nemovitého majetku.

## Odchyly výnosů od schváleného finančního plánu na rok 2016

### HLAVNÍ ČINNOST

Synt.	Název	Finanční plán rok 2016	Skutečnost k 31.12.2016	Odchylka v %
<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>3 876 000,00</b>	<b>4 014 906,30</b>	
	Úplata za ŠD + ŠK	320 000,00	388 710,00	21,5%
	Stravné žáci,děti	2 600 000,00	2 756 889,54	6%
	Stravné dospělí	270 000,00	297 692,86	10%
	Provozní režie stravování	36 000,00	39 004,00	8,5%
	Kulturní a další akce pro žáky	120 000,00	127 045,00	6%
	Výlety a exkurze pro žáky	180 000,00	312 564,50	73,5%
	Lyžařský výcvik a ozdravné pobyty	340 000,00	78 644,00	-77%
	Stravovací čipy	10 000,00	14 356,40	43%
<b>648</b>	<b>Čerpání fondů</b>	<b>580 400,00</b>	<b>578 437,81</b>	
	Fond odměn	0,00	0,00	
	Rezervní fond	0,00	5 730,62	100%
	FRIM - posílení zdrojů na opravy a údržbu	0,00	267 927,00	100%
	Nekryté odpisy	580 400,00	304 780,19	-47,5%
<b>649</b>	<b>Ostatní výnosy z činnosti</b>	<b>221 000,00</b>	<b>315 368,74</b>	
	Náhrady za ztrátu učebnic a poškozené věci	1 000,00	0,00	-100%
	Sponzorské dary	200 000,00	266 597,00	33%
	Ostatní výnosy	20 000,00	48 771,74	143%
<b>662</b>	<b>Úroky</b>	<b>500,00</b>	<b>382,86</b>	-22,5%
<b>672</b>	<b>Neinvestiční příspěvek</b>	<b>5 023 600,00</b>	<b>5 023 116,06</b>	
	NIV příspěvek zřizovatele na provoz	3 681 500,00	3 681 500,00	
	NIV příspěvek na opravy a udrž.nemov.majetku	1 250 000,00	1 250 000,00	
	Rozpouštění dotace na nemovitý majetek	92 100,00	91 616,06	
	<b>VÝNOSY HLAVNÍ ČINNOST CELKEM</b>	<b>9 701 500,00</b>	<b>9 932 211,77</b>	

### DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Synt.	Název	Finanční plán rok 2016	Skutečnost k 31.12.2016	Odchylka v %
<b>602</b>	<b>Výnosy z prodeje služeb</b>	<b>209 100,00</b>	<b>432 388,78</b>	
	Stravné	70 000,00	83 440,78	19%
	Zisk ze stravování	2 100,00	2 969,00	40%
	Provozní režie stravování	60 000,00	77 194,00	28,5%
	Pronájem - poskytl. sport. služeb	0,00	183 025,00	5,5%
	Kurzovné	77 000,00	85 760,00	11%
<b>603</b>	<b>Výnosy z pronájmů</b>	<b>190 000,00</b>	<b>17 575,00</b>	
	<b>VÝNOSY DOPLŇKOVÁ ČINNOST CELKEM</b>	<b>399 100,00</b>	<b>449 963,78</b>	

Pozn.: Od roku 2016 jsou "pronájem tělocvičen" účtovány jako poskytování sportovních služeb na synt. účtu 602.



## **Zdůvodnění odchylek od finančního plánu na rok 2016:**

### **HLAVNÍ ČINNOST:**

#### Úplata za školní družinu a školní klub

Od 1.9.2016 byla v příspěvkové organizaci zpoplatněna i docházka žáků do školního klubu. Došlo k rozšíření počtu oddělení, z tohoto důvodu bylo nutné zakoupit nové učební pomůcky pro školní družinu a školní klub. Zvýšily se i náklady na energie u tohoto střediska u důvodu většího počtu oddělení školní družiny.

#### Stravné, provozní režie stravování

Rozdíl oproti finančnímu plánu byl způsoben především navýšením počtu stravníků od školního roku 2016/2017. Z tohoto důvodu došlo také k povýšení příjmů za provozní režii, kterou hradí příspěvkové organizaci Základní škola a Praktická škola, U Trojice, Havlíčkův Brod. Jde především o děti, které jsou zapojeny do projektu „Potravinová pomoc dětem v Kraji Vysočina“.

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu.*

#### Výlety a exkurze pro žáky

Úhrada na výnosový účet se odvíjí od počtu přihlášených dětí a druhu akcí (výletů a exkurzí), které pro žáky škola pořádá.

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu.*

#### Lyžařský výcvik a ozdravné pobyty

V roce 2016 byl lyžařský výcvik žáků 7. Tříd řešen pěti jednodenními výjezdy na sjezdovky na Vysočině. Tím došlo ke snížení finanční zátěže pro rodiče (nebyla nutná úhrada za ubytování a stravu) a lyžařský výcvik mělo možnost absolvovat více žáků 7. tříd. Zároveň se v roce 2016 nekonal ozdravný pobyt s výukou anglického jazyka pro žáky I. stupně.

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu.*

#### Stravovací čipy

Výnosy na tomto účtu se odvíjí od množství žáků přihlášených ke školnímu stravování (vyšší počet žáků ve školním roce 2016/2017) a od počtu nákupu nových čipů žáky, kteří čipy buď ztratili nebo znehodnotili.

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu.*

#### Rezervní fond

Tento fond byl použit na úhradu sankce od MŠMT za porušení Příručky pro příjemce OPVK při podávání odpovědi na dotaz uchazeče ohledně podmínek zadávané veřejné zakázky (výběrové řízení v rámci projektu Moderní učitel 21. století v roce 2015).

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu synt. 542.*

### Nekryté odpisy

Odpisy obou budov činily v roce 2016 výši 680.825,-- Kč, výše rozpouštěné dotace na budovy 91.616,06 Kč. Na FRIM (synt.416) zůstaly za rok 2016 kryty odpisy na budovy ve výši 284.428,75 Kč, nekryté odpisy činí 304.780,19 Kč.

### Sponzorské dary

K překročení finančního plánu u této položky došlo především z důvodu získání finančního daru od Sdružení rodičů a přátel školy při ZŠ V Sadech, z.s. ve výši 40.000,-- Kč na úhradu nákladů spojených se soustředěním pěveckého sboru Oříšek v Orlických horách. S touto akcí nebylo při sestavování finančního plánu na rok 2016 počítáno.

*Příjmy na výnosovém účtu jsou rovny výdajům na nákladovém účtu.*

### Ostatní výnosy

V ostatních výnosech jsou zohledněny i příjmy – platby žáků za materiál do keramické dílny, které jsou odvislé od počtu přihlášených dětí a akcí, které jsou v keramické dílně pro žáky pořádány. Dále je zde zohledněn i příjem, který žáci hradili za on-line kurz anglického jazyka, který jim příspěvková organizace pomohla zajistit.

*Oba příjmy na výnosových účtech jsou rovny výdajům na nákladových účtech.*

Odchytky od finančního plánu na rok 2016 neměly vliv na finanční vztah mezi zřizovatelem a příspěvkovou organizací. Vykázané odchytky od finančního plánu výnosů na rok 2016 se nepromítly do schválené výše transferu provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost příspěvkové organizace pro aktuální rozpočtové období.

Informaci o celkových odchylkách od plánovaných výnosů ke dni 31.12.2016 projednala rada města na svém jednání dne 20.2.2017, číslo usnesení 155/17.

## Čerpání účelově poskytnutých dotací v roce 2016

### Přímé náklady školství – UZ 33353

Rozpočet přímých neinvestičních nákladů školství na rok 2016 byl čerpán následovně:

501 - Spotřebované nákupy - učebnice, učební pomůcky	220 669,50
512 - Cestovné	32 196,00
518 - Ostatní služby - plavecký výcvik, náklady spoj. s LV	97 192,50
521 - Mzdové náklady	19 379 285,00
524 - Zákonné sociální pojištění	6 530 300,00
525 – Jiné sociální pojištění	82 616,00
527 - Zákonné sociální náklady	386 583,00
558 - Náklady z drobného dlouhodobého majetku	179 916,00
<b>CELKEM NÁKLADY</b>	<b>26 908 758,00</b>

### Zvýšení platů pracovníků regionálního školství v roce 2016 – UZ 33052

Neinvestiční dotace byla čerpána následovně:

521 - Mzdové náklady	528 734,00
524 - Zákonné sociální pojištění	179 769,00
527 - Zákonné sociální náklady	7 931,00
<b>CELKEM</b>	<b>716 434,00</b>



## B/ DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560 provozovala v souladu se zřizovací listinou a živnostenskými listy v roce 2016 tuto doplňkovou činnost:

- a) hostinská činnost – stravování zaměstnanců ZUŠ a cizích strážníků
- b) realitní činnost – poskytování sportovních a vzdělávacích služeb
- c) pořádní odborných kurzů:
  - kurz aerobiku
  - kurz českého jazyka pro děti z cizích zemí (projekt ve spolupráci se zřizovatelem)

Žádnou doplňkovou činnost neukončila základní škola za rok 2016 se ztrátou. Celkový obrat doplňkové činnosti byl ve výši 449 963,78,-- Kč. **Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti činil zisk 156.478,15 Kč.**

Pokud jde o hostinskou činnost, vzhledem k tomu, že škola zabezpečuje závodní stravování především pro pracovníky dalších školských zařízení a zřizovatele, činí zisk na jeden oběd výši 1,-- Kč.

Celkové náklady na hostinskou činnost v roce 2016	160 726,78
Celkové výnosy na hostinskou činnost v roce 2016	163 603,78
Výsledek hospodaření za rok 2016 - zisk	2 877,00

Při pořádní odborných kurzů a školení základní škola také zachovává princip, aby školení byla pro případné zájemce v cenové dostupnosti. Cenová relace jedné vyučovací hodiny činí u kurzu aerobiku 40,-- Kč. Kurz českého jazyka pro děti z cizích zemí je vyplácen na základě dané cenové kalkulace od zřizovatele – odboru školství a sociálních věcí.

Celkové náklady na odborné kurzy v roce 2016	84 072,30
Celkové výnosy na odborné kurzy v roce 2016	85 760,00
Výsledek hospodaření za rok 2016 - zisk	1 687,70

V rámci realitní činnosti – poskytování sportovních a vzdělávacích služeb jsou poskytovány zájemcům především obě tělocvičny a žákovská kuchyňka.

Přehled o poskytování sportovních a vzdělávacích služeb v roce 2016 je předkládán.

Celkové náklady na poskytování sportovních a vzdělávacích služeb v roce 2016	48686,55
Celkové výnosy za poskytování sportovních a vzdělávacích služeb v roce 2016	200 600,00
Výsledek hospodaření za rok 2016 - zisk	151 913,45



## Přehled uzavřených smluv na poskytování sportovních a vzdělávacích služeb za rok 2016

### **Poskytování sportovních služeb stará tělocvična**

Název nájemce	Hodinová sazba v Kč	Počet hodin	Termín	Celkem v Kč
České dráhy Brno	220,00	40	1.1.-28.5.2016	8 800,00
TJ Jiskra Havlíčkův Brod	220,00	60	1.1.-25.4.2016	13 200,00
ZO OSH Havlíčkův Brod	220,00	25	1.1.-22.6.2016	5 500,00
Žilka, Havlíčkův Brod	220,00	22,5	1.1.-29.4.2016	4 950,00
TJ SPV Výšina Havlíčkův Brod	220,00	15	1.1.-25.4.2016	3 300,00
Sokol Erupting Dragons Oudoleň	220,00	16	1.1.-27.4.2016	3 520,00
Beránek L., Havlíčkův Brod	220,00	16	1.1.-8.5.2016	3 520,00
Sport.klub Policie ČR H.Brod	220,00	21	1.1.-31.5.2016	4 620,00
FC Slovan Havlíčkův Brod	220,00	30	1.1.-31.3.2016	6 600,00
Frolo, Havlíčkův Brod	221,00	20	7.10.-31.12.2016	4 420,00
TJ Jiskra Havlíčkův Brod	221,00	46,5	3.10.-31.12.2016	10 277,00
ZO OSH Havlíčkův Brod	221,00	13	14.9.-16.12.2016	2 873,00
Žilka, Havlíčkův Brod	221,00	22,5	2.9.-31.12.2016	4 973,00
TJ SPV Výšina Havlíčkův Brod	221,00	13	26.9.-31.12.2016	2 873,00
FC Slovan Havlíčkův Brod	220,00	22,5	1.11.-31.12.2016	4 972,00
Gruber, Veselice	221,00	20	10.11.-22.12.2016	4 420,00
Beránek L., Havlíčkův Brod	221,00	12	2.10.-31.12.2016	2 652,00
Sport.klub Policie ČR H.Brod	221,00	14	20.9.-31.12.2016	3 094,00
<b>CELKEM</b>		<b>429</b>		<b>94 564,00</b>

### **Poskytování sportovních služeb nová tělocvična**

Název nájemce	Hodinová sazba v Kč	Počet hodin	Termín	Celkem v Kč
TJ Tis	220,00	7	1.1.-26.2.2016	1 540,00
TJ Sokol Lipnice nad Sázavou	220,00	7	13.2.-26.3.2016	1 540,00
TJ Jiskra Havlíčkův Brod	220,00	42	1.1.-27.4.2016	9 240,00
Vidnerová, Havlíčkův Brod	220,00	19	1.1.-17.5.2016	4 180,00
Beránek Karel, Havlíčkův Brod	220,00	9	1.1.-18.3.2016	1 980,00
FC Slovan Havlíčkův Brod	220,00	13,5	1.1.-31.3.2016	2 970,00
OAKTREE s.r.o. Příseka	220,00	8	16.1.,30.1.,13.2.,27.2	1 760,00
AZ Centrum Havlíčkův Brod	220,00	30	1.1.-25.5.2016	6 600,00
Křesťanské společ.H.Brod	220,00	22	1.1.-19.6.2016	4 840,00
TJ SPV Výšina Havlíčkův Brod	220,00	39	1.1.-30.5.2016	8 580,00
Mgr. Brunclík, Praha	220,00	6	2.4.-30.4.2016	1 320,00
Dvořák Jiří, Havlíčkův Brod	220,00	24	1.1.-27.6.2016	5 280,00
TJ Tis	221,00	4	25.11.-31.12.2016	884,00
TJ Jiskra Havlíčkův Brod	221,00	34,5	4.10.-31.12.2016	7 625,00
Pavlíková, Havlíčkův Brod	221,00	12	4.10.-31.12.2016	2 652,00



Beránek Karel, Havlíčkův Brod	221,00	10	7.10.-31.12.2016	2 210,00
FC Slovan Havlíčkův Brod	221,00	22,5	2.11.-31.12.2016	4 972,00
AZ Centrum Havlíčkův Brod	221,00	21	7.9.-31.12.2016	4 641,00
Mgr. Brunclík, Praha	221,00	4	26.11.,10.12.2016	884,00
Halík, Havlíčkův Brod	221,00	13	26.9.-31.12.2016	2 873,00
TJ SPV Výšina Havlíčkův Brod	221,00	24	26.9.-31.12.2016	5 304,00
Korba Martin, Havlíčkův Brod	221,00	6	3.12.-31.12.2016	1 326,00
<b>CELKEM</b>		<b>377,5</b>		<b>83 201,00</b>

### **Poskytování vzdělávacích služeb**

Název nájemce	Hodinová sazba v Kč	Počet hodin	Termín	Celkem v Kč
Křesťanské společenství H.Brod	130,00	12	11.9.-31.12.2016	1 560,00
Vysočina Education Jihlava	250,00	4	22.11.2016	1 000,00
Město Havlíčkův Brod	150,00	18	7.10.-8.10.2016	2 700,00
<b>CELKEM</b>		<b>34</b>		<b>5 260,00</b>

### **Pronájem místa na provozování prodejního automatu**

Název nájemce	Měsíc/Kč	Počet měsíců	Termín	Celkem v Kč
Autic a.s., Praha	300,00	9,5	1.1.-15.12.2016	2 850,00
Autic a.s., Praha	1 550,00	9,5	1.1.-15.12.2016	14 725,00
<b>CELKEM</b>				<b>17 575,00</b>

S firmou Autic, a.s. Praha došlo k ukončení smlouvy o umístění a provozování prodejních automatů v průběhu měsíce prosince 2016 z důvodu, že firma nebyla schopna nabídnout takový sortiment do svých automatů, který by plně odpovídal platné vyhlášce o potravinách.

Základní škola se ve své doplňkové činnosti snaží co nejlépe využívat svěřené prostory. Tělocvičny jsou poskytovány především organizacím a institucím, které se zabývají volnočasovou aktivitou dětí a mládeže. Zviditelňovat školu se také snaží pořádáním odborných kurzů pro širokou veřejnost.

Příspěvková organizace eviduje dvě pohledávky z doplňkové činnosti po lhůtě splatnosti, a to vůči paní Freyové Marianně, Žďár nad Sázavou v celkové výši 27.486,-- Kč a paní Buňkové M., Litvínov ve výši 11.018,50 Kč. Obě tyto pohledávky vznikly z pronájmu nebytových prostor na budově Rubešovo náměstí 171 v roce 2005 a 2006. Soudní cestou (právní pomoc JUDr. Málek) se zatím příspěvkové organizaci nepodařilo tyto pohledávky vymoci.

Příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele – usnesení RM č. 173/10 ze dne 8. 3. 2010 účtuje ve zjednodušeném rozsahu vedení účetnictví. Podle Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., v platném znění, § 13a nevytváří příspěvková organizace k těmto pohledávkám po lhůtě splatnosti opravné položky.

**Základní škola neodvedla za rok 2016 Finančnímu úřadu v Havlíčkově Brodě daň z příjmů ze své činnosti.**

### **C/ PŘEHLED PODANÝCH PROJEKTOVÝCH ŽÁDOSTÍ**

V roce 2017 se příspěvková organizace chce zapojit do těchto projektů zaměřených na podporu předmětu hlavní činnosti:

- „Podpora škol formou projektů zjednodušeného vykazování – šablony pro MŠ a ZŠ I.“  
Doba trvání projektu: 1.5.2017-30.4.2019  
Rozpočet projektu: 827.599,-- Kč

Vyhotovil: Krejcarová Jaroslava



Schválil: PaedDr. Honsová Milena



Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560  
IČ: 709 11 029 DIČ: CZ70911029

V Havlíčkově Brodě dne 10.3.2017



Rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2016		
Název příspěvkové organizace	Základní škola Havlíčkův Brod, V Sadech 560		
Adresa	Havlíčkův Brod, V Sadech 560		
IČ	70911029		
Startupní zástupce	PaedDr. Honsová Milena		
	Hlavní činnost	Doplňková činnost	
Hospodářský výsledek k 31.12.2016 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	0,0	156,5
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) ú. 493 Rozvaha) v tis. Kč	Po zdanění	0,0	156,5
		156,5	
v tis. Kč	Stav k 31.12.2016	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2016	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského
Nerozdělený zisk (+) ú. 432 Rozvaha)	0,0	0,0	0,0
Neuhrazená ztráta (-) ú. 432 Rozvaha)	0,0	0,0	0,0
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	120,0	116,0	236,0
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	258,8	0,0	258,8
Fond rezervní (ú. 413 Rozvaha)	285,4	40,5	325,9
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	1 801,2	0,0	1 801,2
Peněžní fondy (ú. 417 Rozvaha)	0,0	0,0	0,0
Jiné fondy (ú. 419 Rozvaha)	0,0	0,0	0,0

Zpracoval	Krejcarová Jaroslava
Datum	28.února 2017
Schwálil	PaedDr.Honsová Milena
Datum	28.února 2017

*Krejcarová*

Základní škola Havlíčkův Brod,  
V Sadech 560

IČ: 709 11 029 DIČ: CZ70911029

*Milena Honsová*