

Základní škola a Mateřská škola Kobylnice, příspěvková organizace  
Na Budínku 80, 664 51 Kobylnice  
IČ: 75023016

Kobylnice 20. 2. 2019

### Účetní závěrka a návrh na rozdělení HV

V příloze Vám předkládáme roční účetní závěrku sestavenou k 31. 12. 2018 a skládající se z:

- rozvahy,
- výkazu zisků a ztrát,
- příloh.

Celkový HV za kalendářní rok 2018 je 137 893,03 Kč. Z toho HV z hlavní činnosti je kladný a činí 137 322,18 Kč a HV z doplňkové činnosti je kladný a činí 570,85 Kč. Nevyčerpaná dotace EU ÚZ 33 063 činí 36 247,13 Kč.

Žádáme Vás o rozdělení hospodářského výsledku následujícím způsobem:

Převod zisku z hlavní činnosti do fondu odměn ve výši 50 000 Kč a do rezervního fondu ve výši 87 322,18 Kč.

Převod zisku z doplňkové činnosti do rezervního fondu ve výši Kč 570,85 Kč.

RNDr. Michaela Bubíková  
ředitelka školy

Základní škola a Mateřská škola  
Kobylnice, ①  
příspěvková organizace  
Na Budínku 80, Kobylnice 664 51  
IČO: 75023016

## Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Kobylnice, , Na Budínku 80, 664 51, Kobylnice, Základní škola, IČ 75023016  
sestavená k 31.12.2018  
( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>11 202 681,25</b>	<b>4 857 729,21</b>	<b>6 344 952,04</b>	<b>6 661 127,33</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>9 585 637,45</b>	<b>4 857 729,21</b>	<b>4 727 908,24</b>	<b>4 857 955,24</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>45 116,90</b>	<b>45 116,90</b>		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	45 116,90	45 116,90		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>9 540 520,55</b>	<b>4 812 612,31</b>	<b>4 727 908,24</b>	<b>4 857 955,24</b>
1.	Pozemky	031	15	132 726,54		132 726,54	132 726,54
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	6 737 560,36	2 461 377,34	4 276 183,02	4 346 726,02
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	626 122,00	307 123,32	318 998,68	378 502,68
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 044 111,65	2 044 111,65		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>1 617 043,80</b>		<b>1 617 043,80</b>	<b>1 803 172,09</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>69 894,62</b>		<b>69 894,62</b>	<b>88 492,77</b>
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	69 894,62		69 894,62	88 492,77
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>125 928,86</b>		<b>125 928,86</b>	<b>116 621,23</b>
1.	Odebíratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	118 064,00		118 064,00	112 038,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	6 211,00		6 211,00	3 875,23
31.	Příjmy příštích období	385	85	1 653,86		1 653,86	
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				708,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>1 421 220,32</b>		<b>1 421 220,32</b>	<b>1 598 058,09</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	1 215 450,44		1 215 450,44	1 427 596,97
10.	Běžný účet FKSP	243	98	181 842,88		181 842,88	120 572,12
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	23 927,00		23 927,00	49 889,00



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>6 344 952,04</b>	<b>6 661 127,33</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>5 249 894,01</b>	<b>5 548 040,38</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>4 727 908,20</b>	<b>4 857 955,20</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	4 589 921,16	4 713 958,20
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	137 987,04	143 997,00
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>384 092,78</b>	<b>687 489,62</b>
1.	Fond odměn	411	117	103 737,94	109 737,94
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	198 311,35	132 944,67
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	36 901,19	43 743,63
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	45 142,30	401 063,38
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>137 893,03</b>	<b>2 595,56</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	137 893,03	2 595,56
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>1 095 058,03</b>	<b>1 113 086,95</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>1 095 058,03</b>	<b>1 113 086,95</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	6 338,90	2 134,23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	413 387,00	462 222,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	162 687,00	195 105,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	69 727,00	83 881,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	59 488,00	81 151,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166	130 047,00	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	36 247,13	16 771,08
35.	Výdaje příštích období	383	180	11 697,00	15 162,95
36.	Výnosy příštích období	384	181	2 695,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	118 064,00	143 295,19
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	84 680,00	113 364,50

Základní škola a Mateřská škola  
Kobylnice, ①  
příspěvková organizace  
Na Buršáku 10, Kobylnice 664 51  
IČO: 47723016

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Kobylnice, , Na Budínku 80, 664 51, Kobylnice, Základní škola, IČ 75023016  
sestavený k 31.12.2018  
( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>A.I. až A.V.</b>	<b>1</b>	<b>10 547 482,23</b>	<b>128 526,89</b>	<b>9 787 053,46</b>	<b>88 031,46</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>10 547 482,23</b>	<b>128 526,89</b>	<b>9 787 053,46</b>	<b>88 031,46</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	3	961 273,32	61 563,75	997 331,56	45 642,14
2.	Spotřeba energie	502	4	303 038,40	7 108,11	386 650,78	5 906,40
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	235 181,77		60 764,30	1 064,70
9.	Cestovné	512	8	4 975,00		4 073,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	130,00		250,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	303 426,42	5 279,85	295 437,79	3 437,86
13.	Mzdové náklady	521	11	6 061 089,00	40 009,00	5 593 162,00	23 518,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 010 138,00	13 598,00	1 859 670,00	7 992,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	14				
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	249 212,50	968,18	157 996,02	470,36
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitosti	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	130 047,00		117 829,96	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	264 695,65		271 190,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	24 275,17		42 698,05	
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>A.II.1. až A.II.5.</b>	<b>35</b>				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>A.III.1. až A.III.2.</b>	<b>41</b>				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>A.V.1. až A.V.2.</b>	<b>119</b>				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
			1	2	3	4	
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>B.I. až B.V.</b>	<b>53</b>	<b>10 684 804,41</b>	<b>129 097,74</b>	<b>9 789 426,48</b>	<b>88 254,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>1 021 696,93</b>	<b>129 097,74</b>	<b>1 220 262,18</b>	<b>88 254,00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	890 814,43	129 097,74	957 324,50	88 254,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	89 141,00		219 777,68	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	41 741,50		43 160,00	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>	<b>38,53</b>		<b>26,46</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	38,53		26,46	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>B.IV.1. až B.IV.2.</b>	<b>97</b>	<b>9 663 068,95</b>		<b>8 569 137,84</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	9 663 068,95		8 569 137,84	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	137 322,18	570,85	2 373,02	222,54
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	137 322,18	570,85	2 373,02	222,54

Základní škola a Mateřská škola  
Kobylnice,  
příspěvková organizace  
Na Budínku 1, Kobylnice 664 51  
IČO: 75023016