

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

sestavená k 31.12.2018

(v Kč s přesností na dvě desetinná  
mista)

|        |          |
|--------|----------|
| OKEČ   | IČ       |
| 801020 | 70882762 |

Název, sídlo, právní forma a předmět  
činnosti účetní jednotky jednotky

Základní škola a Mateřská  
škola, Hora Svaté Kateřiny

nám. Pionýrů

Hora Sv. Kateřiny

435 46

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

| Číslo položky | Název položky                                     | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---|-------------------|---------------|--------|
|               |   |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| <b>P.I.</b>   | <b>Majetek účetní jednotky</b>                    |                   |               |        |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek           | 901               |               |        |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek             | 902               |               |        |
| 3.            | Vyřazené pohledávky                               | 905               |               |        |
| 4.            | Vyřazené závazky                                  | 906               |               |        |
| 5.            | Ostatní majetek                                   | 909               |               |        |
| <b>P.II.</b>  | <b>Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                   |               |        |
| 1.            | Kr. podm. pohledávky z předf. transf.             | 911               |               |        |
| 2.            | Kr. podm. závazky z předf. transf.                | 912               |               |        |
| 3.            | Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.             | 913               |               |        |
| 4.            | Kr. podm. závazky ze zahr. transf.                | 914               |               |        |
| 5.            | Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů          | 915               |               |        |
| 6.            | Ostatní kr. podm. závazky z transferů             | 916               |               |        |
| <b>P.III.</b> | <b>Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.</b>   |                   |               |        |
| 1.            | Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.          | 921               |               |        |
| 2.            | Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.         | 922               |               |        |
| 3.            | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka          | 923               |               |        |
| 4.            | Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - výpůjčka          | 924               |               |        |
| 5.            | Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod          | 925               |               |        |
| 6.            | Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod          | 926               |               |        |
| <b>P.IV.</b>  | <b>Další podmíněné pohledávky</b>                 |                   |               |        |
| 1.            | Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 931               |               |        |
| 2.            | Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.        | 932               |               |        |
| 3.            | Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 933               |               |        |
| 4.            | Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv            | 934               |               |        |
| 5.            | Kr. podm. pohl. ze sdílených daní                 | 939               |               |        |
| 6.            | Dl. podm. pohl. ze sdílených daní                 | 941               |               |        |
| 7.            | Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům            | 942               |               |        |
| 8.            | Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům            | 943               |               |        |
| 9.            | Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění         | 944               |               |        |
| 10.           | Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění         | 945               |               |        |
| 11.           | Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení            | 947               |               |        |
| 12.           | Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení            | 948               |               |        |
| <b>P.V.</b>   | <b>Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů</b> |                   |               |        |
| 1.            | Dl. podm. pohledávky z předf. transferů           | 951               |               |        |
| 2.            | Dl. podm. závazky z předf. transferů              | 952               |               |        |
| 3.            | Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů           | 953               |               |        |
| 4.            | Dl. podm. závazky ze zahr. transferů              | 954               |               |        |
| 5.            | Ost. dl. podm. pohledávky z transferů             | 955               |               |        |
| 6.            | Ost. dl. podm. závazky z transferů                | 956               |               |        |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.</b>  |                   |               |        |
| 1.            | Kr.podm.závazky z operativního leasingu           | 961               |               |        |

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

| Číslo položky  | Název položky                                   | Podrozvahový účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|----------------|---|-------------------|---------------|--------|
|                |   |                   | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| 2.             | Dl.podm.závazky z operativního leasingu         | 962               |               |        |
| 3.             | Kr.podm.záv. z finančního leasingu              | 963               |               |        |
| 4.             | Dl.podm.záv. z finančního leasingu              | 964               |               |        |
| 5.             | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka         | 965               |               |        |
| 6.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - výpůjčka         | 966               |               |        |
| 7.             | Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 967               |               |        |
| 8.             | Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí      | 968               |               |        |
| <b>P.VII.</b>  | <b>Další podmíněné závazky</b>                  |                   |               |        |
| 1.             | Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.         | 971               |               |        |
| 2.             | Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.         | 972               |               |        |
| 3.             | Kr. podmíněné závazky z jiných smluv            | 973               |               |        |
| 4.             | Dl. podmíněné závazky z jiných smluv            | 974               |               |        |
| 5.             | Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu       | 975               |               |        |
| 6.             | Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu       | 976               |               |        |
| 7.             | Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.       | 978               |               |        |
| 8.             | Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.       | 979               |               |        |
| 9.             | Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.       | 981               |               |        |
| 10.            | Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.       | 982               |               |        |
| 11.            | Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních      | 983               |               |        |
| 12.            | Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních      | 984               |               |        |
| 13.            | Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ řiz..      | 985               |               |        |
| 14.            | Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ řiz..      | 986               |               |        |
| <b>P.VIII.</b> | <b>Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty</b> |                   |               |        |
| 1.             | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva             | 991               |               |        |
| 2.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva             | 992               |               |        |
| 3.             | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva             | 993               |               |        |
| 4.             | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva             | 994               |               |        |
| 5.             | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům          | 999               |               |        |

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

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

## Fond kulturních a sociálních potřeb

|        |  | Položka                                   | BÉŽNÉ ÚČETNÍ<br>OBDOBÍ |
|--------|--|---|------------------------|
| Číslo  |  | Název                                     |                        |
| A.I.   |  | Počáteční stav fondu k 1.1.               | 94 123.63              |
| A.II.  |  | Tvorba fondu                              | 179 704.04             |
| 1.     |  | Základní přídě                            | 179 704.04             |
| 2.     |  | Splátky půjček na bytové účely do r.1992  |                        |
| 3.     |  | Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny   |                        |
| 4.     |  | Peněžní a jiné dary určené do fondu       |                        |
| 5.     |  | Ostatní tvorba fondu                      |                        |
| A.III. |  | Čerpání fondu                             | 138 387.10             |
| 1.     |  | Půjčky na bytové účely                    |                        |
| 2.     |  | Stravování                                | 7 510.00               |
| 3.     |  | Rekreace                                  | 67 613.10              |
| 4.     |  | Kultura, tělovýchova a sport              | 20 000.00              |
| 5.     |  | Sociální výpomoci a půjčky                |                        |
| 6.     |  | Poskytnuté peněžní dary                   |                        |
| 7.     |  | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění |                        |
| 8.     |  | Úhrada části pojistného na soukromé ŽP    |                        |
| 9.     |  | Ostatní užití fondu                       | 43 264.00              |
| A.IV.  |  | Konečný stav fondu                        | 135 440.57             |

## Fond investic

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

## Fond investic

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

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

| Číslo položky | Název položky                                     | OBDOBÍ            |                   |                  | MINULÉ           |
|---------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|               |   | BĚŽNÉ             |                   |                  |                  |
|               |   | BRUTTO            | KOREKCE           | NETTO            |                  |
| <b>G.</b>     | <b>Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy</b> | <b>150 650.00</b> | <b>119 950.00</b> | <b>30 700.00</b> | <b>64 228.00</b> |
| G.1.          | Bytové domy a bytové jednotky                     |                   |                   |                  |                  |
| G.2.          | Budovy pro služby obyvatelstvu                    |                   |                   |                  |                  |
| G.3.          | Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky              |                   |                   |                  |                  |
| G.4.          | Komunikace a veřejné osvětlení                    |                   |                   |                  |                  |
| G.5.          | Jiné inženýrské sítě                              |                   |                   |                  |                  |
| G.6.          | Ostatní stavby                                    | 150 650.00        | 119 950.00        | 30 700.00        | 64 228.00        |

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


| Číslo položky | Název položky                              | OBDOBÍ |         |       | MINULÉ |
|---------------|--|--------|---------|-------|--------|
|               |  | BĚŽNÉ  |         |       |        |
|               |  | BRUTTO | KOREKCE | NETTO |        |
| H.            | Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy |        |         |       |        |
| H.1.          | Stavební pozemky                           |        |         |       |        |
| H.2.          | Lesní pozemky                              |        |         |       |        |
| H.3.          | Zahrady, pastviny, louky, rybníky          |        |         |       |        |
| H.4.          | Zastavěná plocha                           |        |         |       |        |
| H.5.          | Ostatní pozemky                            |        |         |       |        |

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky                              | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|--|---------------|--------|
|               |  | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| I.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| I.1.          | Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod. |               |        |
| I.2.          | Ost.náklady z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky                             | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---|---------------|--------|
|               |   | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| J.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou       |               |        |
| J.1.          | Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod. |               |        |
| J.2.          | Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou   |               |        |

|   |  |
|---|--|
| Sestaveno dne:<br><b>19.02.2019 12:59:09</b>                  | Podpisový záznam<br> |
| Právní forma účetní jednotky<br><b>Příspěvková organizace</b> | Pozn.  |