

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:33

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín
Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 71002464

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		5 741 740,76	2 855 856,64	2 885 884,12	4 263 541,99
A.	Stálá aktiva	3 067 577,64	2 855 856,64	211 721,00	235 925,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	36 285,00	36 285,00		
	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	36 285,00	36 285,00	
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		3 031 292,64	2 819 571,64	211 721,00	235 925,00
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	350 582,00	138 861,00	211 721,00	235 925,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 680 710,64	2 680 710,64		
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				

		1	2	3	4	
		OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Synte	BĚŽNÉ		MINULÉ	
		tický	BRUTTO	KOREKCE		NETTO
		účet				
B.	Oběžná aktiva		2 674 163,12		2 674 163,12	4 027 616,99
I.	Zásoby		96 172,42		96 172,42	77 399,09
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	96 172,42		96 172,42	77 399,09
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		208 625,40		208 625,40	1 944 045,40
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	55 500,00		55 500,00	55 100,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	139 179,00		139 179,00	140 838,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	3 000,00		3 000,00	3 000,00
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				

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
30.	Náklady příštích období	381	6 989,50	6 989,50	2 962,50
31.	Příjmy příštích období	385			
32.	Dohadné účty aktivní	388			1 740 643,90
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	3 956,90	3 956,90	1 501,00
III. Krátkodobý finanční majetek			2 369 365,30	2 369 365,30	2 006 172,50
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	2 246 152,80	2 246 152,80	1 924 498,45
10.	Běžný účet FKSP	243	103 803,44	103 803,44	44 511,99
15.	Ceniny	263	1 844,06	1 844,06	1 844,06
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	17 565,00	17 565,00	35 318,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			2 885 884,12	4 263 541,99
C.	Vlastní kapitál		1 473 557,44	1 353 577,98
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		211 721,00	235 925,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	211 721,00	235 925,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 232 741,42	956 715,26
1.	Fond odměn	411	350 002,16	350 002,16
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	105 446,60	52 895,16
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	677 557,56	516 619,84
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	66 894,00	28 561,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	32 841,10	8 637,10
III.	Výsledek hospodaření		29 095,02	160 937,72
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		29 095,02	160 937,72
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		1 412 326,68	2 909 964,01
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
II. Dlouhodobé závazky				418 441,60
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		418 441,60
III. Krátkodobé závazky			1 412 326,68	2 491 522,41
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	64 810,40	100 661,60
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	211 391,00	148 570,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	624 819,00	520 834,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	239 351,00	184 743,00
13.	Zdravotní pojištění	337	102 625,00	79 180,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	82 726,00	55 149,00
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		1 322 202,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	16 135,00	11 340,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	55 500,00	55 100,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	14 969,28	13 742,81

		1	2
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:33

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 71002464

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		14 189 614,90	488 560,71	14 451 346,39	338 804,39
I.	Náklady z činnosti		14 189 614,90	488 560,71	14 451 346,39	338 804,39
1.	Spotřeba materiálu	501	1 385 316,32	313 512,00	1 763 824,39	221 353,50
2.	Spotřeba energie	502	387 816,00	85 870,00	439 793,50	51 852,50
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	243 683,60		181 971,59	
9.	Cestovné	512	24 322,00		100 768,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	998 180,77		1 661 399,24	3 000,00
13.	Mzdové náklady	521	7 952 358,00	65 610,00	7 352 848,00	46 225,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 628 229,00	22 309,00	2 409 923,00	15 717,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	32 466,27	275,56	29 769,38	194,14
16.	Zákonné sociální náklady	527	135 720,29	984,15	68 728,99	462,25
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547	333,00		349,00	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	24 204,00		6 051,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	368 510,65		424 626,30	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 475,00		11 294,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		14 138 865,63	568 405,00	14 563 363,50	387 725,00
I.	Výnosy z činnosti		1 861 780,70	568 405,00	1 542 964,00	387 725,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 696 972,00	564 555,00	1 418 675,00	386 925,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		3 850,00		800,00
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	80 500,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	84 308,70		124 289,00	
II.	Finanční výnosy		9 271,93		20 727,36	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	9 271,93		20 727,36	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		12 267 813,00		12 999 672,14	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	12 267 813,00		12 999 672,14	

		1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ		MINULÉ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-50 749,27	79 844,29	112 017,11	48 920,61
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-50 749,27	79 844,29	112 017,11	48 920,61

Podpisový záznam:

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

Účetní jednotka změnila uspořádání a označování položek účetní závěrky z důvodu novely vyhl. 410/2009 Sb., novel ČÚS.

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

V souladu s rozhodnutím zřizovatele je účetnictví vedeno ve zjednodušeném rozsahu.

Účetní jednotka eviduje zásoby - potraviny na skladě, o zásobách je účtováno metodou B.

Časové rozlišení je použito u všech nákladů a výnosů.

Dotace jsou do výnosů přeúčtovány čtvrtletně v souvislosti s náklady tak, aby nedošlo ke zkreslení hospodářského výsledku.

Organizace provozuje hospodářskou činnost stravování cizích strávníků. Přímé osobní náklady na tyto činnosti jsou účtovány přímo do hospodářské činnosti, náklady na spotřebu potravin a provozní režie jsou přeúčtovány měsíčně na základě počtu uvařených obědů, dle kalkulace.

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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			1 728 930,00	1 728 930,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 721 408,00	1 721 408,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	7 522,00	7 522,00
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 zahran. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahran. 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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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 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

1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	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		
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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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.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	1 728 930,00	1 728 930,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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

Organizace je zapsaná v obchodním rejstříku jako Základní škola a Mateřská škola Borotín, okres Tábor.
Registrovaná Krajským soudem v Českých Budějovicích od 1.1.2003 pod spisovou značkou Pr283.

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové skutečnosti, které by měly vliv na finanční situaci účetní jednotky.

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

Fond investic organizace tvořený k 31.12.2016 ve výši 32841,10 Kč je plně finančně kryt.

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

C. Doplňující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění 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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Netýká se účetní jednotky.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem 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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.I.2.	Na účtu 112 vedeny zásoby potravin na skladě dle inventury k 31.12.2016. O skladu účtováno metodou B.	96 172,42 Kč
D.III.7.	Na účtu 324 vedeny přijaté zálohy za stravné ve výši 109500,- Kč, a záloha za energie v hale ve výši 56691,- a záloha na kroužek basketbalu ve výši 800,-Kč, záloha na lyžařský výcvik ve výši 44400,- Kč.	211 391,00 Kč
B.II.4.	Na účtu 314 vedena záloha zaplacená za spotřebu elektřiny za 10-12/2016 do nákladů účtované pomocí dohadných položek zápisem 502/389	55 500,00 Kč
B.II.5.	Na účtu 315 evidované pohledávky za stravníky za měsíc 12/16 ve výši 88287,- Kč, pohledávky za žáky za školné ve výši 6500,- Kč, dluh basket ve výši 500,- a pohledávka za žáky doprava na plavání ve výši 43892,- Kč	139 179,00 Kč
D.III.36.	Na účtu 384 zaúčtován předpis tržeb za školné šd a kroužky na 1/17 ve výši 16135,- zápis 315/384.	16 135,00 Kč
D.III.37.	Na účtu 389 zaúčtován odhad spotřeby elektřiny za období 10-12/2016 ve výši 55500,- zápisem 502/389	55 500,00 Kč
B.II.9.	Na účtu 335 vedena záloha na materiál v MŠ 3000,- Kč	3 000,00 Kč
C.III.1.	Hospodářský výsledek běžného období tvořen provozní ztrátou v hlavní činnosti a ziskem z hospodářské činnosti.	29 095,02 Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
D.III.5.	Na účtu 321 vedeny neuhrazené faktury z 12/2016 - závazky před splatností.	64 810,40 Kč
B.II.33.	Na účtu 377 vedena omylná platba 2x zaplacené faktury 1501+2455,90 - bude vráceno.	3 956,90 Kč
D.III.38.	Na účtu 378 veden předpis kooperativy za období 10-12/2016 ve výši 10006,28 Kč předpis srážek z mezd ve výši 163,-, předpis úhrady obědů z fksp 3700,- a předpis penzijní připojištění ve výši 1100,- Kč	14 969,28 Kč
C.II.3.	Do rezervního fondu převeden hospodářský výsledek z roku 2015 ve výši 160937,72 Kč.	677 557,56 Kč
B.II.30.	Na účtu 381 vedeny náklady roku 2017, uhrazené předplatné.	6 989,50 Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	Rozpis výnosů z transferů: MŠMT UZ 33353 dotace na přímé náklady ve vzdělávání10447000,- Kč Zřizovatel dotace na provoz 1343985,- Kč zřizovatel na provoz auta 150000,- Kč grant 435 - 34924,- Kč zřizovatel na podlimitnost - 34889,- Kč MŠMT UZ 33052 - 257015,- Kč	12 267 813,00 Kč
B.I.2.	Na účtu 602 v hlavní činnosti vedeny výnosy: za školné mš 89600,- Kč školné šd 105140,- Kč školní akce 226157,- Kč stravování žáků 817171,- Kč stravování zaměstnanců 125916,- Kč tržby za kroužky 22565,- Kč tržby za kroužek basketbalu 67000,- Kč teplo hala 154143,- Kč basketbal akce 19000,- Kč ekologie 60000,- Kč ostatní tržby 10280,- Kč	1 696 972,00 Kč
B.I.2.	Na účtu 602 v hospodářské činnosti vedeny tržby za stravování cizích strávníků 111360,- Kč za stravování na akcích 367755,- Kč za svačinky pro žáky a zaměstnance 85440,- Kč	564 555,00 Kč
C.2.	Hospodářský výsledek v hlavní činnosti tvořen ztrátou v provozní činnosti, ztráta vyrovnána ziskem v hospodářské činnosti.	-50 749,27 Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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

K položce	Doplnující informace	Částka
C.2.	Hospodářský výsledek v hospodářské činnosti tvořen ziskem z vaření stravy pro cizí strávníky a vařením svačinek.	79 844,29 Kč
B.I.15.	Na účtu 648 účtováno použití peněžních darů z rezervního fondu na nákup nábytku do tříd zápis 414/648	80 500,00 Kč
B.I.17.	Na účtu 649 zaúčtovány tržby za prodaný materiál a pomůcky žákům v nákupní ceně ve výši 66830,- věcné dary ve výši 6925,- a ostatní příjmy ve výši 11153,70 Kč	84 308,70 Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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.	52 895,16
A.II.	Tvorba fondu	115 621,44
1.	Základní příděl	115 621,44
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	63 070,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	44 970,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	5 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	13 100,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	105 446,60

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	545 180,84
D.II.	Tvorba fondu	279 770,72
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	160 937,72
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	85 833,00
	5. Peněžní dary – neúčelové	33 000,00
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	80 500,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní čerpání	80 500,00
D.IV.	Konečný stav fondu	744 451,56

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

Fond investic

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 637,10
F.II.	Tvorba fondu	24 204,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	24 204,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. rozpočtů	
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
	7. Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
	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	
F.IV.	Konečný stav fondu	32 841,10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	

G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- 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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

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: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

L. Doplňující 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

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 24.1.2017 18:29:34

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Borotín

Sídlo: Borotín 146
391 35 Borotín

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 71002464

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

Podpisový záznam:

.....