

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

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



v tis.Kč

Období: 12 / 2009

IČO: 70987335

Název: ZŠ a MŠ Bohuslavice, okres Šumperk, příspěvková organizace

 řádná mimořádná mezitimní

* typ závěrky označte X

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2009

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Bohuslavice 68

obec Dubicko

PSČ, pošta 789 72

Místo podnikání

ulice, č.p.

obec

PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo 70987335

právní forma příspěvková organizace

zřizovatel

Předmět podnikání

hlavní činnost poskytování výchovy a vzdělání

vedlejší činnost

CZ-NACE 801020

Okamžik sestavení

datum, čas 21.01.2010, 12h30m56s

Kontaktní údaje

telefon

fax

e-mail

WWW stránky

Razítko účetní jednotky

ZÁKLADNÍ ŠKOLA a MATEŘSKÁ ŠKOLA,
BOHUSLAVICEOKRES ŠUMPERK, příspěvková organizace
BOHUSLAVICE 68, 789 72 Dubicko
tel.: 583 444 314 IČ: 70987335

Osoba odpovědná za účetnictví

Věra Plháková

Podpisový záznam osoby
odpovědné za správnost
údajů

Statutární zástupce

Mgr. Helena Krumpová

Podpisový záznam
statutárního orgánu

Poznámka: tuto účetní závěrku tvoří přiložené výkazy. Účetní jednotka je dále povinna přiložit i další údaje, které stanoví § 18, odst. 1) písm. c) zákona 563/1991 Sb. o účetnictví.



ROZVAHA - BILANCE

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

(v tis. Kč, na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2009**

IČO: **70987335**

Název: **ZŠ a MŠ Bohuslavice, okres Šumperk, příspěvková organizace**

AKTIVA

Název položky	Účet	Položka číslo	Stav k 1.lednu 1	Stav k rozvahovému dni 2
A. Stálá aktiva		01		
<i>součet položek 09+15+26+33+41+206</i>				
1. Dlouhodobý nehmotný majetek				
- Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012)	02		
- Software	(013)	03		
- Ocenitelná práva	(014)	04		
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018)	05	30,00	
- Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	06		
- Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	07		
- Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný maj.	(051)	08		
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem		09	30,00	
<i>součet položek 02 až 08</i>				
2. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku				
- Oprávky k nehmot. výsledkům výzkumu a vývoje	(072)	10		
- Oprávky k softwaru	(073)	11		
- Oprávky k ocenitelným právům	(074)	12		
- Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmot.maj.	(078)	13	30,00-	
- Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmot.maj.	(079)	14		
Oprávky k dlouhodobému nehmot.maj.celkem		15	30,00-	
<i>součet položek 10 až 14</i>				
3. Dlouhodobý hmotný majetek				
- Pozemky	(031)	16		
- Umělecká díla a předměty	(032)	17		
- Stavby	(021)	18		
- Samostatné movité věci a soubory mov. věci	(022)	19		
- Pěstitelské celky trvalých porostů	(025)	20		
- Základní stádo a tažná zvířata	(026)	21		
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	22	31,91	35,24
- Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	23		
- Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	24		
- Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmot. majetek	(052)	25		
Dlouhodobý hmotný majetek celkem		26	31,91	35,24
<i>součet položek 16 až 25</i>				
4. Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku				
- Oprávky ke stavbám	(081)	27		
- Oprávky k sam.mov.věcem a soub. mov. věci	(082)	28		
- Oprávky k pěstitelským celk.trval.porostů	(085)	29		
- Oprávky k základnímu stádu a taž.zvířatům	(086)	30		
- Oprávky k drobnému dlouhodob.hmot.majetku	(088)	31	31,91-	35,24-
- Oprávky k ostatnímu dlouhodob.hmot.majetku	(089)	32		
Oprávky k dlouhodobému hmot.maj.celkem		33	31,91-	35,24-
<i>součet položek 27 až 32</i>				
5. Dlouhodobý finanční majetek				
- Majetkové účasti v osobách s rozhod.vlivem	(061)	34		
- Majetkové účasti v osobách s podst.vlivem	(062)	35		
- Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	(063)	36		
- Půjčky osobám ve skupině	(066)	37		
- Ostatní dlouhodobé půjčky	(067)	38		

- Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	39		
- Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	40		
Dlouhodobý finanční majetek celkem		41		
<i>součet položek 34 až 40</i>				
6. Majetek převzatý k privatizaci				
- Majetek převzatý k privatizaci	(064)	204	X	X
- Majetek převzatý k privatizaci v pronájmu	(065)	205	X	X
Majetek převzatý k privatizaci celkem		206	X	X
<i>součet položek 204 a 205</i>				
B. Oběžná aktiva		42	401,81	395,86
<i>součet položek 51+75+89+119+124</i>				
1. Zásoby				
- Materiál na skladě	(112)	43		
- Pořízení materiálu a Materiál na cestě	(111 nebo 119)	44		
- Nedokončená výroba	(121)	45		
- Polotovary vlastní výroby	(122)	46		
- Výrobky	(123)	47		
- Zvířata	(124)	48		
- Zboží na skladě	(132)	49		
- Pořízení zboží a Zboží na cestě	(131 nebo 139)	50		
Zásoby celkem		51		
<i>součet položek 43 až 50</i>				
2. Pohledávky				
- Odběratelé	(311)	52	0,01	
- Směnky k inkasu	(312)	53		
- Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313)	54		
- Poskytnuté provozní zálohy	(314)	55	45,71	52,22
- Pohledávky za rozpočtové příjmy	(315)	56		
- Ostatní pohledávky	(316)	57		
- Pohledávky zaniklé ČKA	(317)	214		
- Pohledávky z výběru daní a cel	(318)	215		
<i>součet položek 52 až 57, 214 a 215</i>		58	45,72	52,22
- Pohledávky za účastníky sdružení	(358)	59		
- Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	(336)	60		
- Daň z příjmů	(341)	61		
- Ostatní přímé daně	(342)	62		
- Daň z přidané hodnoty	(343)	63		
- Ostatní daně a poplatky	(345)	64		
- Pohledávky z pevných termínových operací a opci	(373)	65		
<i>součet položek 61 až 64</i>		66		
- Pohledávky v zahraničí	(371)	207	X	X
- Pohledávky tuzemské	(372)	208	X	X
<i>součet položek 207 a 208</i>		209	X	X
- Nároky na dotace a ostat.zúčtov.se SR	(346)	67		
- Nároky na dotace a ost.zúčtov.s rozp.ÚSC	(348)	68		
<i>součet položek 67 až 68</i>		69		
- Pohledávky za zaměstnanci	(335)	70		
- Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375)	71		
- Jiné pohledávky	(378)	72	0,18	0,39
- Opravná položka k pohledávkám	(391)	73		
<i>součet položek 70 až 73</i>		74	0,18	0,39
Pohledávky celkem		75	45,90	52,61
<i>součet položek 58+59+60+65+66+209+69+74</i>				
3. Finanční majetek				
- Pokladna	(261)	76		
- Peníze na cestě	(+/-262)	77		
- Ceniny	(263)	78		
<i>součet položek 76 až 78</i>		79		
- Běžný účet	(241)	80	326,53	311,65
- Běžný účet fondu kulturních a soc.potřeb	(243)	81	26,57	25,98
- Ostatní běžné účty	(245)	82		
- Vklady v zahraniční měně v tuzemských bankách	(246)	210		
- Účty spravovaných prostředků	(247)	216		

- Souhrnné účty	(248)	217		
- Účty pro sdílení daní, cel a dělené správy	(249)	218		
<i>součet položek 80 až 82, 210, 216, 217 a 218</i>		83	353,10	337,63
- Majetkové cenné papíry k obchodování	(251)	84		
- Dlužné cenné papíry k obchodování	(253)	85		
- Ostatní cenné papíry	(256)	86		
- Pořízení krátkodobého finančního majetku	(259)	87		
<i>součet položek 84 až 87</i>		88		
Finanční majetek celkem		89	353,10	337,63
<i>součet položek 79+83+88</i>				
4. Účty rozpočtového hospodaření a další účty mající vztah k rozpočtovému hospodaření a účty mimorozpočtových prostředků				
- Základní běžný účet	(231)	90		
- Vkladový výdajový účet	(232)	91	X	
- Příjmový účet	(235)	92	X	
- Běžné účty peněžních fondů	(236)	93		
- Běžné účty státních fondů	(224)	94		
- Běžné účty finančních fondů	(225)	95		
<i>součet položek 90 až 95</i>		96		
- Poskytnuté dotace OSS	(202)	97	X	
- Poskytnuté dotace vklad. výdajovému účtu	(212)	98	X	
- Poskytnuté příspěvky a dotace PO	(203)	99	X	
- Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(204)	100	X	
- Poskytnuté příspěvky a dotace PO	(213)	101	X	
- Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(214)	102	X	
<i>součet položek 97 až 102</i>		103	X	
- Poskytnuté návratné fin.výpomoci mezi rozpoč.	(271)	104		
- Poskytnuté přechodné výpomoci PO	(273)	105		
- Poskytnuté přechodné výpomoci podnik.sujekt.	(274)	106		
- Poskytnuté přechodné výpomoci ostat.organizac.	(275)	107		
- Poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým osobám	(277)	108		
<i>součet položek 104 až 108</i>		109		
- Limity výdajů	(221)	110	X	
- Zúčtování výdajů ÚSC	(218)	111	X	
- Materiální náklady	(410)	112	X	
- Služby a náklady nevýrobní povahy	(420)	113	X	
- Cestovné a ostatní výplaty fyzickým osobám	(430)	114	X	
- Mzdové a ostatní osobní náklady	(440)	115	X	
- Dávky sociálního zabezpečení	(450)	116	X	
- Manka a škody	(460)	117	X	
- Úroky	(471)	219	X	
- Penále a poplatky	(472)	220	X	
- Kursové ztráty	(473)	221	X	
- Finanční náklady	(474)	222	X	
<i>součet položek 112 až 117 a 219 až 222</i>		118	X	
Prostř.rozpočt.hospodaření celkem		119		
<i>součet položek 96+103+109+110+111+118</i>				
5. Přechodné účty aktivní				
- Náklady příštích období	(381)	120	2,81	1,84
- Příjmy příštích období	(385)	121		3,78
- Kurzové rozdíly aktivní	(386)	122		
- Dohadné účty aktivní	(388)	123		
Přechodné účty aktivní celkem		124	2,81	5,62
<i>součet položek 120 až 123</i>				
AKTIVA CELKEM	součet položek 01 + 42	125	401,81	395,86

PASIVA

Název položky	Účet	Položka číslo	Stav k 1.lednu 3	Stav k rozvahovému dni 4
C. Vlastní zdroje krytí stál.a oběž. aktiv celkem		126	133,81	150,16
<i>součet položky 130+131+213+138+141+151+158</i>				
1. Majetkové fondy a zvláštní fondy				
- Fond dlouhodobého majetku	(901)	127		
- Fond oběžných aktiv	(902)	128		
- Fond hospodářské činnosti	(903)	129		
- Oceňovací rozdíly z přecenění maj. a záv.	(+/-909)	130		
Majetkové fondy celkem		131		
<i>součet položek 127 až 129</i>				
- Fond privatizace	(904)	211	X	X
- Ostatní fondy	(905)	212	X	X
<i>součet položek 211 a 212</i>		213	X	X
2. Finanční a peněžní fondy				
- Fond odměn	(911)	132		13,20
- Fond kulturních a sociálních potřeb	(912)	133	25,99	34,91
- Fond rezervní	(914)	134	41,84	56,62
- Fond reprodukce majetku	(916)	135		
- Peněžní fondy	(917)	136		
- Jiné finanční fondy	(918)	137		
Finanční a peněžní fondy celkem		138	67,83	104,73
<i>součet položek 132 až 137</i>				
3. Zvláštní fondy organizačních složek státu				
- Státní fondy	(921)	139		
- Ostatní zvláštní fondy	(922)	140		
- Fondy EU	(924)	203		
Zvláštní fondy OSS celkem		141		
<i>součet položek 139, 140 a 203</i>				
4. Zdroje krytí prostředků rozpočtového hospodaření				
- Financování výdajů OSS	(201)	142	X	
- Financování výdajů ÚSC	(211)	143	X	
- Bankovní účty k limitům OSS	(223)	144	X	
- Vyúčtování rozpoč.příjmů z běžné čin. OSS	(205)	145	X	
- Vyúčtování rozpoč.příjmů z běžné čin. ÚSC	(215)	146	X	
- Vyúčtování rozpoč.příjmů z fin. maj. OSS	(206)	147	X	
- Vyúčtování rozpoč.příjmů z fin. maj. ÚSC	(216)	148	X	
- Zúčtování příjmů ÚSC	(217)	149	X	
- Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozp.	(272)	150		
Zdroje krytí prostř.rozp.hosp. celkem		151		
<i>součet položek 142 až 150</i>				
5. Výsledek hospodaření				
a) z hospodářské činnosti ÚSC a činnosti PO				
- Výsledek hospodaření běžného účet.období	(+/-963)	152	X	45,43
- Nerozděl.zisk,neuhraz.ztráta minulých let	(+/-932)	153		
- Výsledek hospodaření ve schval. řízení	(+/-931)	154	65,98	X
b) Převod zúčtování příjmů a výdajů z min. let	(+/-933)	155		
c) Saldo výdajů a nákladů	(+/-964)	156		
d) Saldo příjmů a výnosů	(+/-965)	157		
součet položek 152 až 157		158	65,98	45,43
D. Cizí zdroje		159	268,00	245,70
<i>součet položek 160+166+189+196+201</i>				
1. Rezervy				
- Rezervy zákonné	(941)	160		
2. Dlouhodobé závazky				
- Vydané dluhopisy	(953)	161		
- Závazky z pronájmu	(954)	162		
- Dlouhodobé přijaté zálohy	(955)	163		

- Dlouhodobé směnky k úhradě	(958)	164		
- Ostatní dlouhodobé závazky	(959)	165		
Dlouhodobé závazky celkem		166		
<i>součet položek 161 až 165</i>				
3. Krátkodobé závazky				
- Dodavatelé	(321)	167		
- Směnky k úhradě	(322)	168		
- Přijaté zálohy	(324)	169		
- Ostatní závazky	(325)	170		
- Závazky zaniklé ČKA	(326)	223		
- Přijaté zálohy daní	(327)	224		
- Závazky z výběru daní a cel	(328)	225		
- Závazky ze sdílených daní a cel	(329)	226		
- Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373)	171		
<i>součet položek 167 až 171 a 223 až 226</i>		172		
- Závazky z ups.nesplacených cen.papírů a podílů	(367)	173		
- Závazky k účastníkům sdružení	(368)	174		
<i>součet položek 173 až 174</i>		175		
- Zaměstnanci	(331)	176		
- Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333)	177	111,59	105,18
<i>součet položek 176 až 177</i>		178	111,59	105,18
- Závazky ze sociál.zabezpe.a zdrav.pojištění	(336)	179	71,55	60,44
- Daň z příjmů	(341)	180		
- Ostatní přímé daně	(342)	181	20,19	17,30
- Daň z přidané hodnoty	(343)	182		
- Ostatní daně a poplatky	(345)	183		
<i>součet položek 180 až 183</i>		184	20,19	17,30
- Vypořád.přepl.dotací a ost.záv.se SR	(347)	185		
- Vypořád.přepl.dotací a ost.záv.s ÚSC	(349)	186		0,18
<i>součet položek 185 až 186</i>		187		0,18
- Jiné závazky	(379)	188	0,02	0,03
Krátkodobé závazky celkem		189	203,35	183,13
<i>součet položek 172+175+178+179+184+187+188</i>				
4. Bankovní úvěry a půjčky				
- Dlouhodobé bankovní úvěry	(951)	190		
- Krátkodobé bankovní úvěry	(281)	191		
- Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	(282)	192		
- Vydané krátkodobé dluhopisy	(283)	193		
- Ostatní krátkodobé závazky (fin. výpomoci)	(289)	194		
<i>součet položek 193 až 194</i>		195		
Bankovní úvěry a půjčky celkem		196		
<i>součet položek 190+191+192+195</i>				
5. Přechodné účty pasivní				
- Výdaje příštích období	(383)	197	6,03	10,36
- Výnosy příštích období	(384)	198		
- Kurzové rozdíly pasivní	(387)	199		
- Dohadné účty pasivní	(389)	200	58,62	52,21
Přechodné účty pasivní celkem		201	64,65	62,57
<i>součet položek 197 až 200</i>				
PASIVA CELKEM		součet položek 126 + 159	202	401,81
				395,86