

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Lišnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Lišnice 248, IČO 71006281

Sestavená k 31.12.2019

(v Kč)

okamžik sestavení:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			5 374 524,22	2 368 275,65	3 006 248,57	2 559 426,31
A. Stálá aktiva			2 887 742,65	2 368 275,65	519 467,00	606 451,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek						
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					
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			2 887 742,65	2 368 275,65	519 467,00	606 451,00
1. Pozemky	031					
2. Kulturní předměty	032					
3. Stavby	021					
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022		652 358,00	132 891,00	519 467,00	606 451,00
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028		2 235 384,65	2 235 384,65		
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					
B. Oběžná aktiva			2 486 781,57		2 486 781,57	1 952 975,31
I. Zásoby			9 559,35		9 559,35	8 114,76
1. Pořízení materiálu	111					

2.	Materiál na skladě	112	9 559,35		9 559,35	8 114,76
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		115 855,00		115 855,00	106 655,00
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	110 200,00		110 200,00	101 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	5 655,00		5 655,00	5 655,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 361 367,22		2 361 367,22	1 838 205,55
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	2 333 245,14		2 333 245,14	1 814 279,47
10.	Běžný účet FKSP	243	12 066,08		12 066,08	9 070,08
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	16 056,00		16 056,00	14 856,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			3 006 248,57	2 559 426,31
C.	Vlastní kapitál		2 031 615,35	1 729 035,35
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		459 969,00	546 953,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	532 448,00	619 432,00
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	-72 479,00	-72 479,00
II.	Fondy účetní jednotky		212 778,28	115 244,28
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	43 340,08	32 790,08
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	169 438,20	82 454,20
III.	Výsledek hospodaření		1 358 868,07	1 066 838,07
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		292 030,00	179 311,19
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	1 066 838,07	887 526,88

D.	Cizí zdroje		974 633,22	830 390,96
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		974 633,22	830 390,96
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	17 759,22	12 050,96
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	107 837,00	94 819,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	405 050,00	340 510,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	166 091,00	140 363,00
13.	Zdravotní pojištění	337	71 639,00	60 160,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69 338,00	57 725,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	6 289,00	4 663,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	20 430,00	19 100,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	110 200,00	101 000,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

■ Data IT s.r.o.

Základní škola a Mateřská škola

Líšnice, okres Ústí nad Orlicí

561 84 Líšnice 248

②

příspěvková organizace

IČ: 71006281, tel.: 465 612 367

B. Z. Brázdová

OBEC LIŠNICE

IČ 00279170

561 84 Líšnice 226

oulisnice.ucetni@orlicko.cz

tel.: 465 612 353

S. J. K.

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Lišnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Lišnice 248, IČO 71006281
sestavený k 31.12.2019
(v Kč)
okamžik sestavení:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NAKLADY CELKEM		7 531 072,00		6 954 571,81	
I.	Náklady z činnosti		7 531 072,00		6 954 571,81	
1.	Spotřeba materiálu	501	656 380,77		601 568,03	
2.	Spotřeba energie	502	319 029,00		292 831,00	
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	65 939,10		72 219,00	
9.	Cestovné	512	660,00		1 366,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	157 311,13		161 259,79	
13.	Mzdové náklady	521	4 494 647,00		4 180 447,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 513 272,00		1 385 605,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	18 754,00		17 117,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	111 392,00		118 099,00	
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				
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	86 984,00		20 539,00	
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	93 200,00		91 547,99	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	13 503,00		11 973,00	
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 ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BEŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		7 823 102,00		7 133 883,00	
I.	Výnosy z činnosti		563 430,00		496 343,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	558 237,00		496 343,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	5 193,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy					
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		7 259 672,00		6 637 540,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 259 672,00		6 637 540,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	292 030,00		179 311,19	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	292 030,00		179 311,19	

Základní škola a Mateřská škola
 Líšnice, okres Ústí nad Orlicí
 561 84 Líšnice 248 ②
 příspěvková organizace
 IČ: 71006281, tel.: 465 612 367

B. Zvara *Braudman*

OBEC LIŠNICE
 IČ 00279170
 561 84 Líšnice 226
 oulisenice.ucetni@orlicko.cz
 tel.: 465 612 353

Stefik

Příloha

ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Líšnice 248, IČO 71006281

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 3.2.2020

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

Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí je vedena u Krajského soudu v Hradci Králové, oddíl Pr 320, den zápisu 12.května 2003

IČO: 71006281

Základní škola a Mateřská škola
Líšnice, okres Ústí nad Orlicí
561 84 Líšnice 248 ②
příspěvková organizace
IČO: 71006281, tel.: 465 612 367

B. Zourek *zručen*

OBEC LÍŠNICE
IČ 00279170
561 84 Líšnice 226
oulisnice.ucetni@orlicko.cz
tel.: 465 612 353

Stefan

Příloha	
Fond reprodukce majetku	
STÁTNÍ PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Líšnice 248, IČO 71006281 sestavená k 31.12.2019 (v Kč) (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 3.2.2020	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo		Položka	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
E.I.		Počáteční stav fondu k 1. 1.		
E.II.		Tvorba fondu		
	1.	Zlepšený hospodářský výsledek		
	2.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		
	3.	Ve výši výnosů z prodeje dlouhodobého movitého nehmotného a hmotného majetku		
	4.	Peněžní dary		
	5.	Ve výši výnosů povolených veřejných sbírek určených na pořízení a technické zhodnocení nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku		
	6.	Ve výši výnosů z prodeje nemovitého majetku, který příspěvková organizace nabyla ve prospěch státu darem nebo děděním		
	7.	Prostředky poskytnuté ze zahraničí určené účelově na pořízení a technické zhodnocení nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku		
	8.	Ostatní		
E.III.		Čerpání fondu		
	1.	Financování pořízení a technického zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
	2.	Financování oprav a udržování hmotného a nehmotného dlouhodobého i krátkodobého majetku		
	3.	Pořízení hmotného a nehmotného krátkodobého majetku		
	4.	Úhrada přijatých úvěrů		
E.IV.		Konečný stav fondu		

Příloha	
Investiční fond	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ	
Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Líšnice 248, IČO 71006281 sestavená k 31.12.2019 (v Kč) (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 3.2.2020	

Číslo		Položka	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.		Počáteční stav fondu k 1. 1.		82 454,20 Kč
F.II.		Tvorba fondu		86 984,00 Kč
	1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		86 984,00 Kč
	2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3.	Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7.	Převody z rezervního fondu		
F.III.		Čerpání fondu		
	1.	Financování investičních výdajů		
	2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku		
F.IV.		Konečný stav fondu		169 438,20 Kč

Základní škola a Mateřská škola
Líšnice, okres Ústí nad Orlicí
561 84 Líšnice 248
příspěvková organizace
IČ: 71006281, tel.: 465 612 667

B. Zeman

OBEC LÍŠNICE
IČ 00279170
561 84 Líšnice 226
oullanice.ucetni@ordicko.cz
tel.: 465 613 353

St/14

Příloha
Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Základní škola a Mateřská škola Líšnice, okres Ústí nad Orlicí, 561 84 Líšnice 248, IČO 71006281 sestavená k 31.12.2019 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 3.2.2020

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	32 790,08 Kč
A.II.	Tvorba fondu	89 655,00 Kč
1.	Základní přiděl	89 655,00 Kč
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	79 105,00 Kč
1.	Půjčky na bytové účely	23 430,00 Kč
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	50 482,00 Kč
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	5 193,00 Kč
A.IV.	Konečný stav fondu	43 340,08 Kč

Základní škola a Mateřská škola
Líšnice, okres Ústí nad Orlicí
561 84 Líšnice 248 (2)
příspěvková organizace
IČ: 71006281, tel.: 465 612 367

B. Zora / Brana

OBEC LÍŠNICE
IČ 00279170
561 84 Líšnice 226
oulisnice.ucetni@orlicko.cz
tel.: 465 612 353

Střelka