

P Ř Í L O H A

Příspěvkové organizace

Masarykova základní škola Polička , nábřeží Svobody 447
57201 Polička, Příspěvková organizace, IČ:43509541

sestaven k : 31.12.2011 za období: 12/2011 v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

A.1. Informace podle § 7 odst.3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst.5 zákona

Způsob zaokrouhlování:

Nákladové a výnosové účty jsou matematicky zaokrouhleny na tisíce Kč.

Z těchto zaokrouhlených položek se sestaví výkaz Zisku a ztráty

Výsledek, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky nejprve zaokrouhleny a poté sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se zaokrouhlené hodnoty některých položek porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvaha. O případné rozdíly vzniklé zaokrouhlováním se upraví dané položky výkazu Příloha.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

U výkazu Rozvaha je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn k účtům:377 nebo 378.

Tvorba a použití opravných položek a rezerv

Účetní jednotka na základě schválení Rady města vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu podle § 13a, zákona č. 563/1991 Sb., opravné položky a zákonné rezervy účetní jednotka netvoří.

Časové rozlišení

Účetní jednotka časově nerozlišuje nevýznamné částky.

Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

DHM a DNM se odepisuje rovnoměrně podle ročních odpisových sazeb, které jsou stanoveny na základě délky používání, která se stanovuje u každého majetku

individuálně. Do nákladů se účtují měsíčně.

Kurzové rozdíly a přepočty cizích měn

Způsoby přepočtu cizích měn nebyly stanoveny, účetní jednotka neměla účetní případ v cizí měně.

Konsolidace účetních závěrek ÚSC a jím zřízených společností

Konsolidace není v souladu s platnou legislativou prováděna.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Vymezení - nehmotný majetek - vstupní cena převyšuje 60 000,- Kč a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Je odepisován účetními odpisy, účtován je na účet 013.

- hmotný majetek - vstupní cena převyšuje 40 000,- Kč, veden je na účtech skupiny 02x a je odepisován účetními odpisy podle odpisového plánu.

Způsob oceňování - majetek je oceňován podle způsobu pořízení: pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady.

Technické zhodnocení - v průběhu roku je sledováno na účtech 044, 045, na konci roku se přeúčtuje do nákladů na účet 549, nebo do majetku příslušné účtové skupiny.

Dlouhodobý finanční majetek

Organizace nemá žádný finanční majetek.

Zásoby

Pro účtování zásob je uplatněna varianta "A" vedení účetní evidence.

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

P O L O Ž K A		Syntetický účet	O B D O B Í	
Číslo	Název		BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		6688523.97	6499015.53
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	684519.21	651782.21
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	6004004.76	5847233.32
3.	Ostatní majetek	903	0.00	0.00
P.II.	Odepsané pohledávky a závazky		0.00	0.00
1.	Odepsané pohledávky	911	0.00	0.00
2.	Odepsané závazky	912	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	0.00	0.00
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	0.00	0.00
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	0.00	0.00
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	0.00	0.00
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		0.00	0.00
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	0.00	0.00
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	0.00	0.00
3.	Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	0.00	0.00
4.	Dl.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	0.00	0.00
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	0.00	0.00
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	0.00	0.00
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0.00	0.00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	0.00	0.00
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	975	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976	0.00	0.00
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	0.00	0.00
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	0.00	0.00
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	0.00	0.00
12.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	0.00	0.00
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0.00	0.00
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0.00	0.00
P.VII.	Vyrovnávací účty		6688523.97	6499015.53
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	6688523.97	6499015.53

Okamžik sestavení: 31.12.2011

Podpisový záznam:

A.5.Informace podle § 18 odst.1 písm.c) zákona

P O L O Ž K A
Název

Číslo

Stav k
1.1.2011

Stav k
31.12.2011

Spl.závazky pojistného na soc.zabezp.a přisp.na st.politiku.zaměst.	52	350288.00	399185.00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53	150850.00	171841.00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54	87179.00	121796.00

A.6. Informace podle § 19 odst.5 písm.a) zákona

A.7. Informace podle § 19 odst.5 písm.b) zákona

A.8. Informace podle § 66 odst.6

A.9. Informace podle § 66 odst.8

A.10. Informace podle § 4 odst.8 písm.d) zákona

P O L O Ž K A

Název	Účet	Číslo	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.2011
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	AÚ 403	1	0.00	0.00
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek		2	0.00	0.00
z toho na: výzkum a vývoj		3	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků		4	0.00	0.00
informatiku		5	0.00	0.00
individuální dotace na jmenovité akce		6	0.00	0.00
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	AÚ 403	7	0.00	0.00
Přij.dotace celkem na dl.maj.z rozpočtu územ.samospráv.celků	AÚ 403	8	0.00	0.00
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	AÚ 671	9	0.00	19874700.16
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele	AÚ 671	10	0.00	0.00
z toho na: výzkum a vývoj		11	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků		12	0.00	0.00
informatiku		13	0.00	0.00
př.dot.na neinv.nákl.souv.s fin.progr.ev.vISPROFIN	AÚ 671	14	0.00	0.00
př.prostředky na výzkum a vývoj od posk.j.než zřiz.	AÚ 671	15	0.00	0.00
Př.prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územ.samospráv.celků	AÚ 672	16	0.00	0.00
Přij.prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účel.podpory	AÚ ÚS 67	17	0.00	0.00
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	AÚ 649	18	0.00	0.00
Př.přísp.a dot.celkem na provoz z rozpočtu územ.samospráv.celků	AÚ 672	19	0.00	3865000.00
Přij. příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů	AÚ 673	20	0.00	0.00
Přij. dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů		21	0.00	0.00
Poskyt. návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-kraj.úřadu	SÚ 316	22	0.00	0.00
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí	SÚ 316	23	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-ze st.rozpočtu	SÚ 326	24	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od kraj.úřadu	SÚ 326	25	0.00	0.00
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od obce	SÚ 326	26	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty-od stát.fondů	SÚ 326	27	0.00	0.00
Přij.návrat. finanční výpomoci mezi rozpočty-od ost.veř.rozp.	SÚ 326	28	0.00	0.00
Posk.přechodné výpomoci přísp.organizacím-org.složkou státu	SÚ 316	29	0.00	0.00
Poskyt. přechodné výpomoci přísp.organizacím-krajským úřadem	SÚ 316	30	0.00	0.00
Poskytnuté přechodné výpomoci přísp.organizacím-obcí	SÚ 316	31	0.00	0.00
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	SÚ 281	32	0.00	0.00
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	SÚ 281	33	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	SÚ 283	34	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	SÚ 283	35	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	SÚ 289	36	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	SÚ 289	37	0.00	0.00
Směnky k úhradě tuzemské	SÚ 322	38	0.00	0.00
Směnky k úhradě zahraniční	SÚ 322	39	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	SÚ 451	40	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	SÚ 451	41	0.00	0.00
Vydané dluhopisy tuzemské	SÚ 453	42	0.00	0.00
Vydané dluhopisy zahraniční	SÚ 453	43	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	SÚ 457	44	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	SÚ 457	45	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	SÚ 459	46	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	SÚ 459	47	0.00	0.00
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	AÚ 063,253 a 312	48	0.00	0.00
z toho: krátk.dluhopisy a směnky územ. samospráv.celků	AÚ 253 a 312	49	0.00	0.00
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	AÚ 063	50	0.00	0.00
ostat.dluhopisy a směnky veř. rozpočtů	AÚ 063,253 a 312	51	0.00	0.00

Okamžik sestavení: 31.12.2011

Podpisový záznam:

III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů podpoložek č.22,23,29 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů podpoložek č.48 až 51 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů podpoložek č.22 až 51 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje podpoložek č.1 až 19,32 a 33, 36 a 37,40 a 41 přílohy účetní závěrky.
Stav položky č.20 vykazují příspěvkové organizace. Stav podpoložky č.21 vykazují územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu.

IV. Účetní jednotka uvede informace o stavu položek ve dvou sloupcích, v prvním sloupci k 1.lednu, ve druhém sloupci k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo k rozvahovému dni.

B.

Číslo	Položka Název	Syntetický účet	Stav k 1.1.2011	Stav k 31.12.11
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364	0	0
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněž.prostředků	364	0	0
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364	0	0
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364	0	0

C.

P O L O Ž K A		Stav k	Stav k
Číslo	Název	1.1.2011	31.12.2011
C.1	Krát.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-nenávř.	0.00	0.00
C.2	Dlouh.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-nenávř.	0.00	0.00
C.3	Krát.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-návrat.	0.00	0.00
C.4	Dlouh.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-návrat.	0.00	0.00
C.5	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům	0.00	0.00
C.6	Rozpočtované prostředky	0.00	0.00

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Celková výměra v m³:

--

D.7. Výše ocenění lesních porostů

Hodnota : 0.00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem
--

Ocenění lesních porostů jiným způsobem v Kč: 0,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce :

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

K položce :

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce :

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce :

F.A. Fond kulturních a sociálních potřeb

P O L O Ž K A
Číslo Název

Stav k
31.12.2011

A.I.	Počáteční stav fondu	115595.75
A.II.	Tvorba fondu	140303.00
	1. Splátky půjček na byt.účely poskyt. do konce roku 1992	0.00
	2. Náhrady škod a poj.plň.od poj.vztah.se k maj.pořiz.z fondu	0.00
	3. Peněžní a jiné dary určené do fondu	140303.00
A.III.	Užití fondu	128219.00
	1. Půjčky na bytové účely	0.00
	2. Stravování	39795.00
	3. Rekreace	36700.00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	11522.00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	0.00
	6. Poskytnuté peněžní dary	21000.00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0.00
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
	9. Ostatní užití fondu	19202.00
A.IV.	Konečný stav fondu	127679.75

F.D. Rezervní fond

P O L O Ž K A
Číslo Název

Stav k
31.12.2011

D.I.	Počáteční stav fondu	1550956.43
D.II.	Tvorba fondu	52940.04
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	52940.04
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
	4. Peněžní dary - účelové	0.00
	5. Peněžní dary - neúčelové	0.00
	6. Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	958274.16
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
	2. Úhrada sankcí	0.00
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0.00
	4. Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
	5. Ostatní čerpání	958274.16
D.IV.	Konečný stav fondu	645622.31

F.F. Investiční fond

P O L O Ž K A
Číslo Název

Stav k
31.12.2011

F.I.	Počáteční stav fondu	94312.90
F.II.	Tvorba fondu	1104482.00
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1104482.00
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0.00
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	0.00
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku	0.00
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	0.00
	7. Převody z rezervního fondu	0.00
F.III.	Čerpání fondu	925334.00
	1. Financování investičních potřeb	925334.00
F.IV.	Konečný stav fondu	273460.90

G. Stavby

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě O B D O B Í			O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	Stavby	72601185.30	15503976.00	57097209.30	56732295.30
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	72074369.30	15362099.00	56712270.30	56400836.30
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	93826.00	782.00	93044.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	432990.00	141095.00	291895.00	331459.00

H. Pozemky

P O L O Ž K A		B Ě Ž N Ě O B D O B Í			O B D O B Í
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	Pozemky	348584.00	0.00	348584.00	348584.00
H.1.	Stavební pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.2.	Lesní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	128527.00	0.00	128527.00	128527.00
H.4.	Zastavěná plocha	220057.00	0.00	220057.00	220057.00
H.5.	Ostatní pozemky	0.00	0.00	0.00	0.00

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 16.01.2012 v 9:33 hod.

KEO 7.91 / U062p

výkaz : **P Ř Í L O H A**
za období : **12.2011**
ke dni : **31.12.2011**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

43509541 Masarykova základní škola Polička

Kontrola mezivýkazových vazeb

Porovnáno s výkazem ROZVAHA ze dne: 16.01.2012, 08:56:01hod.

Mezivýkazové vazby nejsou porušeny.