

# ROZVAHA

## 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 K T I V A

A K T I V A C E L K E M	B ě ž n é o b d o b í			Minulé období
	Brutto	Korekce	Netto	
	<b>89279400.53</b>	<b>25641802.23</b>	<b>63637598.30</b>	<b>63460572.44</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>	<b>83911963.93</b>	<b>25641802.23</b>	<b>58270161.70</b>	<b>58074687.70</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>268049.80</b>	<b>253049.80</b>	<b>15000.00</b>	<b>22500.00</b>
1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012 0.00	0.00	0.00	0.00
2. Software	013 0.00	0.00	0.00	0.00
3. Ocenitelná práva	014 0.00	0.00	0.00	0.00
4. Povolenky na emise a preferenční limity	015 0.00	0.00	0.00	0.00
5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018 208049.80	208049.80	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019 60000.00	45000.00	15000.00	22500.00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041 0.00	0.00	0.00	0.00
8. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého nehm.majetku	044 0.00	0.00	0.00	0.00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051 0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>83643914.13</b>	<b>25388752.43</b>	<b>58255161.70</b>	<b>58052187.70</b>
1. Pozemky	031 348584.00	0.00	348584.00	348584.00
2. Kulturní předměty	032 1290.00	0.00	1290.00	1290.00
3. Stavby	021 72601185.30	15503976.00	57097209.30	56732295.30
4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022 2902638.90	2094560.50	808078.40	970018.40
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025 0.00	0.00	0.00	0.00
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028 7790215.93	7790215.93	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029 0.00	0.00	0.00	0.00
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042 0.00	0.00	0.00	0.00
9. Uspořádací účet tech.zhodnocení dlouhodobého hm.majetku	045 0.00	0.00	0.00	0.00
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052 0.00	0.00	0.00	0.00
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061 0.00	0.00	0.00	0.00
2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062 0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063 0.00	0.00	0.00	0.00
6. Termínované vklady dlouhodobé	068 0.00	0.00	0.00	0.00
7. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069 0.00	0.00	0.00	0.00
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462 0.00	0.00	0.00	0.00
2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464 0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465 0.00	0.00	0.00	0.00
5. Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	468 0.00	0.00	0.00	0.00
6. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469 0.00	0.00	0.00	0.00
<b>B. Oběžná aktiva</b>	<b>5367436.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5367436.60</b>	<b>5385884.74</b>
<b>I. Zásoby</b>	<b>675.30</b>	<b>0.00</b>	<b>675.30</b>	<b>3663.04</b>
1. Pořízení materiálu	111 0.00	0.00	0.00	0.00
2. Materiál na skladě	112 675.30	0.00	675.30	3663.04
3. Materiál na cestě	119 0.00	0.00	0.00	0.00
4. Nedokončená výroba	121 0.00	0.00	0.00	0.00
5. Polotovary vlastní výroby	122 0.00	0.00	0.00	0.00
6. Výrobky	123 0.00	0.00	0.00	0.00
7. Pořízení zboží	131 0.00	0.00	0.00	0.00
8. Zboží na skladě	132 0.00	0.00	0.00	0.00
9. Zboží na cestě	138 0.00	0.00	0.00	0.00
10. Ostatní zásoby	139 0.00	0.00	0.00	0.00
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>	<b>1938076.65</b>	<b>0.00</b>	<b>1938076.65</b>	<b>1681388.53</b>
1. Odběratelé	311 1228.00	0.00	1228.00	5370.00
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314 1344216.00	0.00	1344216.00	1595625.00
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315 0.00	0.00	0.00	0.00

6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Pohledávky za zaměstnanci	335	17033.00	0.00	17033.00	13548.00
11. Zúčtování s institucemi soc.zabezpečení a zdr.pojištění	336	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Daň z příjmu	341	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Jiné přímé daně	342	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Jiné daně a poplatky	345	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Pohledávky za ústředními rozpočty	346	535542.32	0.00	535542.32	14438.00
17. Pohledávky za územními rozpočty	348	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Pohledávky za účastníky sdružení	351	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	371	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Poskytnuté zálohy na transfery	373	0.00	0.00	0.00	0.00
25. Náklady příštích období	381	37427.02	0.00	37427.02	46328.59
26. Příjmy příštích období	385	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Dohadné účty aktivní	388	0.00	0.00	0.00	0.00
28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	2630.31	0.00	2630.31	6078.94
<b>IV. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>3428684.65</b>	<b>0.00</b>	<b>3428684.65</b>	<b>3700833.17</b>
4. Terminované vklady krátkodobé	244	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Jiné běžné účty	245	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Běžný účet	241	3297831.61	0.00	3297831.61	3588026.13
10. Běžný účet FKSP	243	114465.04	0.00	114465.04	92897.04
15. Ceniny	263	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Peníze na cestě	262	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Pokladna	261	16388.00	0.00	16388.00	19910.00

# P A S I V A

P A S I V A C E L K E M

B ě ž n ě o b d o b í Minulé období  
63637598.30 63460572.44

C. Vlastní kapitál		59376315.25	59917617.82
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>58270161.70</b>	<b>58074687.70</b>
1. Jmění účetní jednotky	401	21013061.58	20213453.10
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	37257100.12	37861234.60
5. Kurzové rozdíly	405	0.00	0.00
6. Oceňovací rozdíly při změně metody	406	0.00	0.00
7. Jiné oceňovací rozdíly	407	0.00	0.00
8. Opravy chyb minulých období	408	0.00	0.00
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>		<b>1065811.96</b>	<b>1769990.08</b>
1. Fond odměn	411	19049.00	9125.00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	127679.75	115595.75
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	134079.99	87139.95
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	511542.32	1463816.48
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	273460.90	94312.90
6. Ostatní fondy	419	0.00	0.00
<b>III. Výsledek hospodaření</b>		<b>40341.59</b>	<b>72940.04</b>
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	40341.59	72940.04
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0.00	0.00
3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	0.00	0.00
<b>D. Cizí zdroje</b>		<b>4261283.05</b>	<b>3542954.62</b>
<b>II. Rezervy</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Rezervy	441	0.00	0.00
<b>III. Dlouhodobé závazky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Dlouhodobé úvěry	451	0.00	0.00
2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0.00	0.00
4. Závazky z pronájmu	454	0.00	0.00
5. Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0.00	0.00
8. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	458	0.00	0.00
9. Ostatní dlouhodobé závazky	459	0.00	0.00
<b>IV. Krátkodobé závazky</b>		<b>4261283.05</b>	<b>3542954.62</b>
1. Krátkodobé úvěry	281	0.00	0.00
4. Jiné krátkodobé půjčky	289	0.00	0.00
5. Dodavatelé	321	82302.14	55399.00
8. Krátkodobé přijaté zálohy	324	50775.00	37600.00
10. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0.00	0.00
14. Zaměstnanci	331	1015270.00	923087.00
15. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0.00	0.00
16. Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	571026.00	501138.00
17. Daň z příjmů	341	0.00	0.00
18. Jiné přímé daně	342	121796.00	87179.00
19. Daň z přidané hodnoty	343	0.00	0.00
20. Jiné daně a poplatky	345	0.00	0.00
21. Závazky k ústředním rozpočtům	347	56711.00	0.00
22. Závazky k územním rozpočtům	349	224000.00	0.00
23. Závazky k účastníkům sdružení	352	0.00	0.00
29. Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinanc.ze zahraničí	372	0.00	0.00
30. Přijaté zálohy na transfery	374	511542.32	0.00
31. Výdaje příštích období	383	0.00	0.00
32. Výnosy příštích období	384	0.00	0.00
33. Dohadné účty pasivní	389	1605774.08	1920044.56
34. Ostatní krátkodobé závazky	378	22086.51	18507.06

Okamžik sestavení:

Podpisový záznam:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 25.01.2012 v 10:22 hod.

---

KEO 7.91a / U060p

výkaz : **R O Z V A H A (Bilance)**  
za období : **12.2011**  
ke dni : **31.12.2011**

Korekce rozdílu ze zaokrouhlování se provádí na účtech: 377,378

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

**43509541 Masarykova základní škola Polička**

# V Ý K A Z   Z I S K U   A   Z T R Á T Y

## 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

Číslo a název položky	účet	B ě ž n ě o b d o b í		M i n u l é o b d o b í	
		Hlavní činnost - 1 -	Hospodářská činnost - 2 -	Hlavní činnost - 3 -	Hospodářská činnost - 4 -
<b>A. N Á K L A D Y C E L K E M</b>		<b>23995268.76</b>	<b>94173.09</b>	<b>23119897.54</b>	<b>80320.70</b>
<b>I. Náklady z činnosti</b>		<b>23981325.76</b>	<b>94173.09</b>	<b>23106269.54</b>	<b>80320.70</b>
1. Spotřeba materiálu	501	982741.77	1631.07	607717.80	1470.10
2. Spotřeba energie	502	1704633.82	48262.00	1964197.68	41195.96
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Prodané zboží	504	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Opravy a udržování	511	235758.45	5738.55	319265.58	2077.32
6. Cestovné	512	43115.00	0.00	39001.00	0.00
7. Náklady na reprezentaci	513	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Ostatní služby	518	482595.53	3887.07	550296.92	2824.39
9. Mzdové náklady	521	14120676.00	14400.00	13387429.00	14400.00
11. Zákonné sociální pojištění	524	4768504.00	4896.00	4511381.00	4896.00
12. Jiné sociální pojištění	525	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Zákonné sociální náklady	527	389865.00	144.00	497451.00	288.00
14. Jiné sociální náklady	528	27305.00	0.00	34379.00	0.00
15. Daň silniční	531	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Daň z nemovitosti	532	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Jiné daně a poplatky	538	200.00	0.00	0.00	0.00
19. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Jiné pokuty a penále	542	0.00	0.00	0.00	0.00
21. Dary	543	0.00	0.00	0.00	0.00
22. Prodaný materiál	544	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Manka a škody	547	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Tvorba fondů	548	0.00	0.00	0.00	0.00
25. Odpisy dlouhodobého majetku	551	1089328.08	15153.92	1088690.55	13108.45
26. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku	552	0.00	0.00	0.00	0.00
27. Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	553	0.00	0.00	0.00	0.00
28. Prodané pozemky	554	0.00	0.00	0.00	0.00
29. Tvorba a zúčtování rezerv	555	0.00	0.00	0.00	0.00
30. Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0.00	0.00	0.00	0.00
31. Náklady z odepsaných pohledávek	557	0.00	0.00	0.00	0.00
32. Ostatní náklady z činnosti	549	136603.11	60.48	106460.01	60.48
<b>II. Finanční náklady</b>		<b>13943.00</b>	<b>0.00</b>	<b>13628.00</b>	<b>0.00</b>
2. Úroky	562	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Kurzové ztráty	563	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0.00	0.00	0.00	0.00
5. Ostatní finanční náklady	569	13943.00	0.00	13628.00	0.00
<b>III. Náklady na transfery</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Náklady ústředních rozpočtů na transfery	571	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Náklady územních rozpočtů na transfery	572	0.00	0.00	0.00	0.00

Číslo a název položky

účet

B ě ž n ě  
Hlavní  
činnost  
- 1 -

o b d o b í  
Hospodářská  
činnost  
- 2 -

M i n u l ě  
Hlavní  
činnost  
- 3 -

o b d o b í  
Hospodářská  
činnost  
- 4 -

**B. V Ý N O S Y C E L K E M**

**24009932.44**

**119851.00**

**23182462.28**

**90696.00**

**I. Výnosy z činností**

**269495.00**

**119851.00**

**266894.00**

**90696.00**

1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	157800.00	0.00	141660.00	0.00
3. Výnosy z pronájmu	603	0.00	119851.00	0.00	90696.00
4. Výnosy z prodaného zboží	604	0.00	0.00	0.00	0.00
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0.00	0.00	0.00	0.00
9. Změna stavu nedokončené výroby	611	0.00	0.00	0.00	0.00
10. Změna stavu polotovarů	612	0.00	0.00	0.00	0.00
11. Změna stavu výrobků	613	0.00	0.00	0.00	0.00
12. Změna stavu ostatních zásob	614	0.00	0.00	0.00	0.00
13. Aktivace materiálu a zboží	621	0.00	0.00	0.00	0.00
14. Aktivace vnitroorganizačních služeb	622	0.00	0.00	0.00	0.00
15. Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623	0.00	0.00	0.00	0.00
16. Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624	0.00	0.00	0.00	0.00
17. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0.00	0.00	0.00	0.00
18. Jiné pokuty a penále	642	0.00	0.00	0.00	0.00
19. Výnosy z odepsaných pohledávek	643	0.00	0.00	0.00	0.00
20. Výnosy z prodeje materiálu	644	0.00	0.00	0.00	0.00
21. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0.00	0.00	0.00	0.00
22. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků	646	0.00	0.00	0.00	0.00
23. Výnosy z prodeje pozemků	647	0.00	0.00	0.00	0.00
24. Čerpání fondů	648	107592.00	0.00	120000.00	0.00
25. Ostatní výnosy z činností	649	4103.00	0.00	5234.00	0.00

**II. Finanční výnosy**

**737.28**

**0.00**

**449.36**

**0.00**

**IV. Výnosy z transferů**

**23739700.16**

**0.00**

**22915118.92**

**0.00**

**VI. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**

1. Výsledek hospodaření před zdaněním		14663.68	25677.91	62564.74	10375.30
2. Daň z příjmů	591	0.00	0.00	0.00	0.00
3. Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0.00	0.00	0.00	0.00
4. Výsledek hospodaření po zdanění		14663.68	25677.91	62564.74	10375.30

Okamžik sestavení:

Podpisový záznam:

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 16.01.2012 v 9:03 hod.

---

KEO 7.91 / U061p

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
za období : **12.2011**  
ke dni : **31.12.2011**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

**43509541 Masarykova základní škola Polička**

## 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 jim 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	O B D O B Í	
Číslo    Název	účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.      Majetek účetní jednotky</b>		<b>6688523.97</b>	<b>6499015.53</b>
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
<b>P.II.     Odepsané pohledávky a závazky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1. Odepsané pohledávky	911	0.00	0.00
2. Odepsané závazky	912	0.00	0.00
<b>P.III.    Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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 uživ.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	0.00	0.00
4. Dl.podm.pohl.z důvodu uživ.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
<b>P.IV.     Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>P.V.      Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>P.VI.     Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
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
<b>P.VII.    Vyrovnávací účty</b>		<b>6688523.97</b>	<b>6499015.53</b>
1. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	6688523.97	6499015.53

**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 úz.samospr.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 úz.samospr.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 úz. samospr.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-návřat.	0.00	0.00
C.4	Dlouh.podm.pohledávky ze vztahu k rozp.prostředkům-návřat.	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 m<sup>3</sup>:

--

## 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. Doplňující informace k položkám rozvahy**

K položce :

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

K položce :

### **E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích**

K položce :

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

K položce :

<b>F.A. Fond kulturních a sociálních potřeb</b>
---

P O L O Ž K A		Stav k
Číslo	Název	31.12.2011
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	<b>115595.75</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>140303.00</b>
	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
<b>A.III.</b>	<b>Užití fondu</b>	<b>128219.00</b>
	1. Půjčky na bytové účely	0.00
	2. Stravování	39795.00
	3. Rekreaace	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
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>127679.75</b>



<b>F.D. Rezervní fond</b>
---------------------------

P O L O Ž K A		Stav k
Číslo	Název	31.12.2011
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	<b>1550956.43</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>52940.04</b>
	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
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>958274.16</b>
	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
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>645622.31</b>

<b>F.F. Investiční fond</b>
-----------------------------

P O L O Ž K A  
Číslo      Název

Stav k  
31.12.2011

---

<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	<b>94312.90</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>1104482.00</b>
	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
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>925334.00</b>
	1. Financování investičních potřeb	925334.00
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>273460.90</b>

---

## 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
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>72601185.30</b>	<b>15503976.00</b>	<b>57097209.30</b>	<b>56732295.30</b>
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
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>348584.00</b>	<b>0.00</b>	<b>348584.00</b>	<b>348584.00</b>
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

výkaz : **P Ě 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.