

Č. j. ZSW HB 167/15

Schválení účetní závěrky příspěvkové organizace ZŠ a MŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 za rok 2014

OBSAH:

- I. Výkazy Rozvaha, Výsledovka a Příloha k 31. 12. 2014
- II. Inventarizační zpráva 2014
- III. Zpráva útvaru interního auditu týkající se účetnictví PO
- IV. Zprávy o výsledku finanční kontroly doplněné o vyjádření PO
- V. Rozbor hospodaření
 1. Hlavní činnost
 2. Doplnková činnost
 3. Přehled o přijatých stížnostech a jejich řešení
 4. Zdůvodnění odchylek od plánu finančního hospodaření, rozpočtová opatření v roce 2014
 5. Zdůvodnění návrhu na rozdělení HV 2014
 6. Stav a řízení projektů podporovaných z prostředků EU nebo národních programů
 7. Přehled podaných projektových žádostí
- VI. Návrh na rozdělení hospodářského výsledku do fondů
- VII. Přehled uzavřených smluvních pronájmů za rok 2014

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Chytm!

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 18.3.2015

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:26

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941
Sídlo: Wolkerova 2941
580 01 Havlíčkův Brod
Právní forma: příspěvková organizace
IČO: 70910987

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE		NETTO
AKTIVA CELKEM			83 977 844,59	36 016 049,04	47 961 795,55	45 959 222,09
A. Stálá aktiva			77 559 154,76	36 016 049,04	41 543 105,72	39 354 533,92
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			80 551,00	80 551,00		
	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	80 551,00	80 551,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku	044				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
II. Dlouhodobý hmotný majetek			77 478 603,76	35 935 498,04	41 543 105,72	39 354 533,92
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	4 000,00		4 000,00	4 000,00
3.	Stavby	021	56 753 119,50	16 610 043,00	40 143 076,50	37 809 191,70
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	5 390 689,72	3 994 660,50	1 396 029,22	1 541 342,22
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	15 330 794,54	15 330 794,54		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	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.	Dlouhodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	468				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE		NETTO
B.	Oběžná aktiva		6 418 689,83		6 418 689,83	6 604 688,17
I.	Zásoby		407 994,17		407 994,17	435 792,46
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	407 994,17		407 994,17	435 792,46
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		317 991,00		317 991,00	239 186,50
1.	Odběratelé	311	116 060,00		116 060,00	5 060,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	180 200,00		180 200,00	198 660,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	12 563,00		12 563,00	14 963,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Jiné přímé daně	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Jiné daně a poplatky	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ		MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			
27.	Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	371			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
29.	Náklady příštích období	381	9 168,00		9 168,00
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388			
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			20 503,50
III. Krátkodobý finanční majetek			5 692 704,66		5 692 704,66
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	5 605 453,23		5 605 453,23
10.	Běžný účet FKSP	243	15 853,43		15 853,43
15.	Ceniny	263	2 721,00		2 721,00
16.	Peníze na cestě	262			5 271,00
17.	Pokladna	261	68 677,00		68 677,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			47 961 795,55	45 959 222,09
C.	Vlastní kapitál		43 011 445,83	42 494 982,13
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		41 518 348,37	39 365 827,93
1.	Jmění účetní jednotky	401	39 622 319,22	37 433 747,42
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 896 029,15	1 932 080,51
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		1 425 235,38	3 102 974,44
1.	Fond odměn	411	210 700,00	202 800,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	46 064,61	16 466,50
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	31 704,35	285 874,35
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		1 392 919,50
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	1 136 766,42	1 204 914,09
III.	Výsledek hospodaření		67 862,08	26 179,76
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		67 862,08	26 179,76
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		4 950 349,72	3 464 239,96
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
			4 950 349,72	3 464 239,96
III. Krátkodobé závazky				
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	832 932,72	275 805,46
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	769 225,00	689 636,50
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 696 092,00	1 375 506,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	1 023,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	685 642,00	757 986,00
13.	Zdravotní pojištění	337	294 314,00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Jiné přímé daně	342	272 786,00	178 616,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Jiné daně a poplatky	344		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	372		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
36.	Výnosy příštích období	384	18 135,00	13 950,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	380 200,00	172 740,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO: 70910987

		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		41 731 147,33	301 612,92	37 971 383,00	376 755,24
I.	Náklady z činnosti		41 731 147,33	301 612,92	37 971 383,00	376 755,24
1.	Spotřeba materiálu	501	5 671 343,54	76 699,92	4 687 432,27	94 827,74
2.	Spotřeba energie	502	2 367 182,00	103 787,00	2 257 246,00	102 180,00
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	3 442 825,20		1 476 814,09	
9.	Cestovné	512	40 528,00		30 066,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	1 490 100,35	27 997,00	1 284 302,03	52 157,00
13.	Mzdové náklady	521	20 236 881,00	93 129,00	18 881 792,00	101 203,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	6 622 459,00		6 258 508,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	81 833,00		76 117,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	237 148,11		218 519,13	
17.	Jiné sociální náklady	528	23 237,09		26 526,33	

Číslo položky	Název položky	Synte tický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ				
			1		2		
			BĚŽNÉ		MINULÉ		
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	
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	1 102 273,00		1 101 792,00		
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	350 974,04		1 493 741,00	26 387,50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	64 363,00		178 527,15		
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					

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
III. Náklady na transfery						
	1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
	2. Náklady vybraných míst.vl.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	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		41 731 147,33	369 475,00	37 971 383,00	402 935,00
I.	Výnosy z činnosti		6 049 982,93	369 475,00	5 391 630,33	402 935,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 274 754,50	147 420,00	4 207 442,00	170 580,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	59 785,00	222 055,00		232 355,00
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	1 345 620,43		880 628,33	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	369 823,00		303 560,00	
II.	Finanční výnosy		4 279,54		17 889,81	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	4 279,54		17 889,81	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
IV. Výnosy z transferů			35 676 884,86		32 561 862,86	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	35 676 884,86		32 561 862,86	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			67 862,08		26 179,76
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			67 862,08		26 179,76

Podpisový záznam:

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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			801 777,28	801 676,31
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek			901	
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek			902	801 777,28
3. Ostatní majetek			903	801 676,31
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky				
1. Vyřazené pohledávky			911	
2. Vyřazené závazky			912	
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	
3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			933	
4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv			934	
5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí			939	
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí			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. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			275 540,00	275 540,00

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	275 540,00	275 540,00
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		

P.VI. 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		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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		
<hr/>				
P.VII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty				
<hr/>				
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	526 237,28	526 136,31

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	685 642,00	529 776,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	294 314,00	228 210,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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	36 051,36	

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
D.III.37.	389 dohadné účty pas. el. energie	0,00 Kč
D.III.36.	384 výnosy příštích období	0,00 Kč
B.II.29.	381 náklady příštích období	0,00 Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	Dotace	0,00 Kč
	1. dotace na provoz zřizovatel	4 875 100,- Kč
	2. dotace UZ 33353	26 782 000,- Kč
	3. dotace UZ 33123 Šablony projekt	1 392 919,50,- Kč vyčerpán, ukončen
	4. dotace UZ 33047	16 400,- Kč
	5. dotace UZ 33051	52 465,- Kč
	6. dotace UZ 33052	159 672,- Kč
	7. dotace na opravu svěř. maj. zřizovatel	2 398 328,36 Kč
A.I.	Účet 521 hlavní činnost:	0,00 Kč
	1. platy UZ 33353	19 181 000,- Kč
	2. OON UZ 33353	120 000,- Kč
	3. OON víceúč. sport.	142 830,- Kč
	4. platy UZ 33123	146 000,- Kč
	5. OON UZ 33123	439 940,- Kč
	6. náhrada za nemoc	49 973,- Kč
	7. platy UZ 33051	38 863,- Kč
	8. platy UZ 33052	118 275,- Kč

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	16 466,50
A.II.	Tvorba fondu	195 341,11
1.	Základní příděl	195 341,11
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	165 743,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	26 400,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	7 200,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	132 143,00
A.IV.	Konečný stav fondu	46 064,61

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Rezervní fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 678 793,85
D.II.	Tvorba fondu	5 200,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	5 200,00
	2. Nespoteřované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	1 652 289,50
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
	2. Úhrada sankcí	
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
	5. Ostatní činnost	1 652 289,50
D.IV.	Konečný stav fondu	31 704,35

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Investiční fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 204 914,09
F.II.	Tvorba fondu	1 115 352,76
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 115 352,76
	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	1 183 500,43
	1. Financování investičních výdajů	899 765,43
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	283 735,00
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	1 136 766,42

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	56 753 119,50	16 610 043,00	40 143 076,50	37 809 191,70
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	56 753 119,50	16 610 043,00	40 143 076,50	37 809 191,70
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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

Pozemky

H. Doplňující 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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující 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. Doplňující 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 31.12.2014
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 28.01.2015 11:27:27

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941

Sídlo: Wolkerova 2941

580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 70910987

L. Doplnující 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

Platby za dostupnost								
Projekt	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku		v tom: Výdaje na pořízení majetku		v tom: Výdaje na pořízení majetku
				t-3	t-2	t-3	t-2	
1	14	15	16	17	18	19	20	21

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

Podpisový záznam:

.....



Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941, 580 01 Havlíčkův Brod
tel.569 431 340, e-mail: sekretariat@zswolkerova.cz , www.zswolkerova.cz , IČO 709 10 987

č.j.ZŠWHB 11 /2014

Inventarizační zpráva za rok 2014

**- majetek příspěvkové organizace IČO: 70910987 :
drobný hmotný majetek, drobný nehmotný majetek,
ZUP, učební pomůcky, stroje a zařízení, kulturní
předměty, šablony, podrozvahová evidence, dokladová
evidence**

Organizační jednotka (název): **Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941**

IČO příspěvkové organizace: **709 10 987**

Číslo účtu: 018, 022, 028, 032, 078, 081, 082, 088, 112, 241, 243,
261, 263, 311, 314, 321, 324, 331, 335, 336, 337, 342,
381, 384, 389, 401, 403, 411, 412, 413, 416,
902,966,999.

Umístění majetku: **Objekt základní školy a školní jídelny při ZŠ,
Wolkerova 2941, Havlíčkův Brod
Objekt mateřské školy a školní jídelny při MŠ,
Na Svahu 3049, Havlíčkův Brod**

Druh inventury: **Řádná fyzická**

Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnost :

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. O účetnictví a v souladu s prováděcí vyhláškou č. 270/2010 Sb. O inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí o inventarizaci majetku a závazků PO ZŠ .

Plán inventur

Při provádění inventur bylo postupováno podle Plánu inventur. Plán inventur byl včas zpracován a schválen ředitelem PO dne 18.11.2014. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. V rámci schváleného plánu inventur jmenoval ředitel školy inventarizační komise, které odpovídají za organizaci, řízení a provedení inventarizace a dodržení ustanovení příslušných zákonů, vyhlášek a směrnic. Termíny inventur byly dodrženy.

Proškolení členů inv. komisi

Proškolení členů inv. komise příspěvkové organizace proběhlo v budově základní školy dne 20. 11. 2014. Proškolení je doloženo prezenční listinou. Podpisy zaměstnanců slouží zároveň jako podpisové vzory v rámci inventarizace roku 2014. Prezenční listina tvoří přílohu inventarizační zprávy. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti a hygienických předpisů.

Způsob zjišťování skutečných stavů majetku:

fyzickým přepočtem,
odkontrolováním dle místních seznamů, inv. knih.
Skutečný stav byl porovnán na účetní stav dle data provedení inventur.

Průběh inventur:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny.

U inventur byla vždy osoba odpovědná za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, který je zaznamenán v inventurních seznamech.

Skutečný stav byl odkontrolován s účetním stavem majetku dle sestav.

Skutečné stav majetku a závazků zjišťovali členové inv. komisi :

- a) fyzickým způsobem u majetku, kde je možné vizuálně zjistit jeho existenci, kontrolou inv. čísel podle sestav majetku, převážením, přeměřením, přepočtem
- b) dokladovým způsobem v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku
- c) inventura pokladní hotovosti a cenin byla provedena přepočítáním poslední pracovní den roku

Datum zahájení inventarizace: 25. 11. 2014

Datum ukončení inventarizace: 31. 12. 2014

Datum, k němuž byla inventarizace provedena: 31. 12. 2014

Datum zpracování inventarizační zprávy : 23.1.2015

Inventarizační komise: Předseda: Mgr. Ilona Zoubková

 Členové: ZŠ - Mgr. Ivana Říhová
 Mgr. Kamila Vaňkátová
 Mgr. Jana Víšková
 Mgr. Miluše Lackovičová
 ŠJ - Hedvika Kubátová
 Miloslava Krajičková
 MŠ - Iva Formanová
 Miroslav Martinec

Odpovědná osoba: Mgr. Miloš Fikar - ředitel příspěvkové organizace

Předmět inventarizace:

Stav majetku zjištěný inventarizací a doložený inventurními soupisy:

A/				počet stran:	Kč:	
příloha č.	1	018 02	DNM – ZŠ	1	23.748,00	Kč
příloha č.	2	018 03	DNM – ŠJ	1	29.692,00	Kč
příloha č.	3	018 05	DNM - MŠ-ŠJ	1	18.711,00	Kč
příloha č.	4	022 20	stroje a zařízení – ZŠ	1	303.49840	Kč
příloha č.	5	022 20	stroje a zařízení – ŠJ	1	568.405,50	Kč
příloha č.	6	022 20	stroje a zařízení – MŠ-ŠJ	1	78.015,00	Kč
příloha č.	7	028 02	učební pomůcky – ZŠ	60	3.426.182,20	Kč
příloha č.	8	028 02	ZUP – ZŠ	2	184.590,75	Kč
příloha č.	9	028 03	učební pomůcky – MŠ	2	106.104,84	Kč
příloha č.	10	028 04	DHM – ZŠ	35	4.475.706,19	Kč
příloha č.	11	028 05	FKSP	4	614.053,00	Kč
příloha č.	12	028 16	DHM – ŠJ	3	539.380,58	Kč
příloha č.	13	028 17	DHM – MŠ	3	542.802,00	Kč
příloha č.	14	028 18	DHM – MŠ-ŠJ	2	271.569,90	Kč
příloha č.	15	028 20	šablony – ZŠ	4	1.745.823,00	Kč
příloha č.	16	032 01	kult. předměty – ZŠ	1	4.000,00	Kč
PODROZVAHOVÁ EVIDENCE:						
příloha č.	17	902 05	uč. pom. – ZŠ	1	778.154,28	Kč
příloha č.	18	902 06	uč. pom. – MŠ	3	23.623,00	Kč
příloha č.	19	966 03	plastika- um. dílo - ZŠ	1	151.540,00	Kč
příloha č.	20	966 07	pozemek - MŠ	1	124.000,00	Kč

Stav majetku zjištěný inventarizací a doložený inv. seznamy: 14.009.599,64 Kč
 /příloha 1 – 20/

Účetní stav majetku doložený – hl. účetní kniha:

B/				počet stran:	Kč:	
příloha č.	1	018 02	DNM – ZŠ	1	23.748,00	Kč
příloha č.	2	018 03	DNM – ŠJ	1	29.692,00	Kč
příloha č.	3	018 05	DNM - MŠ-ŠJ	1	18.711,00	Kč
příloha č.	4	022 20	stroje a zařízení – ZŠ+ŠJ+MŠ-ŠJ	1	949.918,90	Kč
příloha č.	5	028 02	uč. pom. + ZUP – ZŠ	1	3.610.772,95	Kč
příloha č.	6	028 03	učební pomůcky – MŠ	1	106.104,84	Kč
příloha č.	7	028 04	DHM – ZŠ	1	4.475.706,19	Kč
příloha č.	8	028 05	FKSP	1	614.053,00	Kč
příloha č.	9	028 16	DHM – ŠJ	1	539.380,58	Kč
příloha č.	10	028 17	DHM – MŠ	1	542.802,00	Kč
příloha č.	11	028 18	DHM – MŠ-ŠJ	1	271.569,90	Kč
příloha č.	12	028 20	šablony	1	1.745.823,00	Kč
příloha č.	13	032 01	kulturní předměty – ZŠ	1	4.000,00	Kč

PODROZVAHOVÁ EVIDENCE:

příloha č.	14	902 05	uč. pom. – ZŠ	1	778.154,28	Kč
příloha č.	15	902 06	uč. pom. – MŠ	1	23.623,00	Kč
příloha č.	16	966 03	plastika - um. dílo - ZŠ	1	151.540,00	Kč
příloha č.	17	966 07	pozemek – MŠ	1	124.000,00	Kč

Účetní stav majetku k datu provedené invent. - hl. účetní kniha 14.009.599,64 Kč

Rozdíl = výsledek inventarizace (A-B) 0,00 Kč

Jelikož nedošlo k žádnému manku ani přebytku, nebylo nutné navrhnout žádná opatření.

Soupis dalších dokladů souvisejících s inventarizací

C/ protokoly o likvidaci majetku:

1/ ZŠ – uč.pom.	35	6/ MŠ – DHM	1
2/ ZŠ – ZUP	5	7/ MŠ-ŠJ - HDM	3
3/ MŠ – uč. pomůcky	9	8/ podrozvah. ev. učební pomůcky – ZŠ	
4/ ZŠ – DHM	2	učební pom. - ZŠ	3
5/ FKSP	7	učební pom. – MŠ	1

D/ DOKLADOVÁ INVENTARIZACE:

příloha č. 1/ 018 DDNM	80 551,00 Kč
příloha č. 2/ 021 Stavby	56 753 119,50 Kč
příloha č. 3/ 022 Sam. hm.mov.věci	5 390 689,72 Kč
příloha č. 4/ 028 DDHM	15 330 794,54 Kč
příloha č. 5/ 032 Kulturní předměty	4 000,00 Kč
příloha č. 6/ 078 Oprávky k DDNM	80.551,00 Kč
příloha č. 7/ 081 Oprávky ke stavbám	16 610 043,00 Kč
příloha č. 8/ 082 Opr. k samost. mov. věcem a souborům	3 994 660,50 Kč
příloha č. 9/ 088 Oprávky k drob. dl. hmot. majetku	15 330 794,54 Kč
příloha č. 10/ 112 Materiál na skladě	407 994,17 Kč
příloha č. 11/ 241 Běžný účet	5 605 453,23 Kč
příloha č. 12/ 243 Běžný účet FKSP	15 853,43Kč
příloha č. 13/ 2 61 Pokladna	68 677,00Kč
příloha č. 14/ 263 Ceniny	2 721,00Kč
příloha č. 15/ 311 Odběratelé	116 060,00Kč
příloha č. 16/ 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy	180 200,00 Kč
příloha č. 17/ 321 Dodavatelé	832 932,72 Kč
příloha č. 18/ 324 Krátkodobé přijaté zálohy	769 225,00 Kč
příloha č. 19/ 331 Zaměstnanci	1 696 092,00 Kč
příloha č. 20/ 333 Jiné závazky	1 023,00Kč
příloha č. 21/ 335 Pohledávky za zaměstnanci	12 563,00 Kč
příloha č. 22/ 336 Zúčet. s inst. soc. zab. a zdr. poj.	685 642,00 Kč
příloha č. 23/ 337 Zdravotní pojištění	294 314,00 Kč
příloha č. 24/ 342 Jiné přímé daně	272 786,00 Kč
příloha č. 25/ 381 Náklady příštích období	9 168,00 Kč
příloha č. 26/ 384 Výnosy příštích období	18 135,00 Kč
příloha č. 27/ 389 Dohadné účty pasivní	380 200 ,00 Kč
příloha č. 28/ 401 Jmění účetní jednotky	39 622 319,22Kč
příloha č. 29/ 403 Transfery na poříz. dl. majetku	1 896 029,15Kč
příloha č. 30/ 411 Fond odměn	210 700,00 Kč
příloha č. 31/ 412 Fond kultur. a sociál. potřeb	46 064,61 Kč
příloha č. 32/ 413 Rez. fond tvoř. ze zlepš. výsled.	31 704,35 Kč
příloha č. 33/ 416 Fond reprodukce maj., inv. fond	1 136 766,42Kč
příloha č. 34/ 902 Jiný drobný dl. hmotný majetek	801 777,28 Kč
příloha č. 35/ 966 Dl. pod. záv. z uživ. ciz. maj. sml.	275.540,00 Kč
příloha č. 36/ 999 Vyrovnávací účet k podrozvah. úč.	526 237,28 Kč

Informace o inventarizačních rozdílech zúčtovatelných rozdílech:

- 01 Řešení schodků a mank: odpadá
- 02 Řešení inventarizačních přebytků a jejich ocenění - odpadá
- 03 Změny odpisových plánů – nejsou
- 04 Řešení návrhů na opravné položky majetku – odpadá
- 10 Řešení OP k pohledávkám nad rámec předpisu - odpadá
- 12 Doplnění závazků z úroku prodlení a penále, tvorba rezerv – odpadá

Informace o zjištěních v průběhu inventarizace dle inv. a dodatečných soupisů

- 05 Zbytný majetek - nebyl zjištěn
- 06 Návrhy změn využití majetku - nejsou
- 07 Úpravy plánu oprav a plánu investic – odpadá
- 08 Návrhy na zajištění výnosů z majetku – odpadá
- 09 **Návrhy na zajištění ochrany majetku – zajistit budovy MŠ, Na Svahu 3049, Havl. Brod bezpečnostním systémem napojeným na pult Městské policie Havlíčkův Brod, nové oplocení pozemku v areálu ZŠ Wolkerova, HB**

Přijatá opatření, zhodnocení inventur a doporučení členů komisí

Inventarizační komise nenavrhl žádná opatření. Skutečný stav majetku byl zjištěn a porovnán na účetní stav. U inventur byly přítomny osoby odpovědné za svěřený majetek. Bylo konstatováno, že veškerý majetek je řádně umístěn dle potřeb a účelně využíván. Majetek je řádně označen inventurními čísly. V případě chybějícího nebo nečitelného čísla byla sjednána náprava. Pokud dojde k poškození majetku, jsou opravy prováděny neprodleně s ohledem na hospodárnost. Pokud se oprava jeví jako nerentabilní, podává se návrh na vyřazení. Při provádění inventur byl vybrán majetek, který inv. komise doporučuje k vyřazení pro jeho stáří, opotřebenost nebo nefunkčnost – soupis tohoto majetku je uveden v příloze. Inventarizační komise doporučují všem správcům kabinetů zhodnotit využívání učebních pomůcek při výuce a navrhnout na vyřazení pomůcky staré a metodicky zastaralé. Návrhy na vyřazení předloží hospodárce školy do 27.3.2015.

S inventarizační zprávou souhlasí:

Předseda inv. komise: Mgr. Ilona Zoubková.....
Členové inv. komise: ZŠ - Mgr. Ivana Říhová.....
Mgr. Kamila Vaňkátová.....
Mgr. Jana Víšková.....
Mgr. Miluše Lackovičová.....
ŠJ - Hedvika Kubátová.....
Miloslava Krajíčková.....
MŠ - Iva Formanová.....
Miroslav Martinec.....
Podpis odpovědné osoby: Mgr. Miloš Fikar.....

Inventarizační zprávu schvaluji.

Datum vyhotovení inv. zprávy: 23. 1. 2015

Zprávu vyhotovila: J. Nekolová

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (5)

III. KONTROLY ÚTVARU VNITŘNÍHO AUDITU MĚSTA HAVLÍČKŮV BROD 2014

Prověření hospodaření na vybraném vzorku operací včetně vyhodnocení funkčnosti vnitřního kontrolního systému pro rok 2013, Protokol č. 22/2014.

Kontrola byla vykonána v době od 18. listopadu do 5. prosince 2014.

Uloženy 3 doporučení.

D1: Do inventarizačních prací zahrnovat pouze rozvahové a podrozvahové účty, nikoliv účty nákladové a výnosové.

D2: Na profilu zadavatele uveřejňovat veškeré dokumenty stanovené vnitřním předpisem (zejména Zprávu o posouzení a hodnocení nabídek).

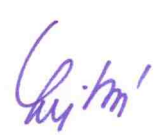
D3: Dodržovat schvalovací postupy předběžné řídicí kontroly při správě veřejných příjmů po vzniku nároku v souladu s § 12 vyhl. MF č.416/2014 Sb.

Projednáno RM dne 2.2.2015 číslo usnesení 81/15.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 13.3.2015



Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)

V Havlíčkově Brodě 19.12.2014

Město Havlíčkův Brod
Havlíčkovo náměstí 57
Oddělení útvaru vnitřního auditu
580 61 Havlíčkův Brod 2

Č.j. ZSWHB **406** /14

Zpráva o přijatých doporučení

Na základě Protokolu č. 22/2014 o výsledku veřejnoprávní kontroly předkládáme útvaru vnitřního auditu zprávu o přijatých doporučení.

Doporučení D1- dle doporučení bude inventarizační zpráva za rok 2014 a další obsahovat pouze rozvahové a podrozvahové účty, nikoliv účty nákladové a výnosové.

Doporučení D2 – dle doporučení bude u výběrových řízení od roku 2015 na profilu zadavatele dokument „Zpráva o posouzení a hodnocení nabídek“. U výběrových řízení uskutečněných v roce 2013 a 2014 tato zpráva je vložena v části označené „Zakázka byla zadána“, ale pod podobným označením.

Doporučení D3 – dle doporučení bude PO dodržovat schvalovací postupy předběžné řídicí kontroly při správě veřejných příjmů po vzniku nároku v souladu s § 12 vyhl. MF č. 416/2014 Sb. -vydané faktury budou obsahovat schválení před vznikem nároku a po vzniku nároku.

S Doporučením D1 a D2 a D3 byli podrobně seznámeni na provozní poradě vedoucí pracovníci PO dne 17.12.2014.

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
• IČO 709 10 987 (4)

F i k a r Miloš
ředitel školy

IV. ZPRÁVY O VÝSLEDKU FINANČNÍCH KONTROL PROVEDENÝCH V ROCE 2014

V roce 2014 byly u PO provedeny kontroly:

1. **Okresní správa sociálního zabezpečení Havlíčkův Brod** - kontrola provedena 18.2.2014, byly zjištěny drobné nedostatky ze strany firmy zpracovávající mzdy, které byly odstraněny.
2. **Krajská hygienická stanice Kraje Vysočina** – kontrola pracoviště ZŠ – plnění povinností stanovených § 7 odst.1 zákona č. 258/2000 Sb., zaměřeno na pitný režim žáků. Kontrola provedena 5.3.2014, byl zjištěn drobný nedostatek, který byl odstraněn. O odstranění nedostatku byla podána zpráva.
3. **Krajská hygienická stanice Kraje Vysočina** – kontrola pracoviště školní jídelna při ZŠ, plnění povinností uvedených v zákoně č. 250/2000 Sb., v platném znění, § 24, písm. e). Kontrola provedena 11.4.2014, byly zjištěny drobné nedostatky, které byly odstraněny a o jejich odstranění podána zpráva.
4. **Krajská hygienická stanice Kraje Vysočina** – kontrola pracoviště jídelna při MŠ, plnění požadavků – Nařízení EP a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin – zák. č. 258/2000 Sb., a vyhlášky č. 137/2004 Sb.. Kontrola provedena 24.4.2014, nebyly zjištěny nedostatky.
5. **Město Havlíčkův Brod, kontrolní výbor zastupitelstva města** – kontrola zaměřená na kontrolu mimoškolního využití sportovišť na základních školách včetně kontroly na místě. Kontrola provedena dnech 12.2 - 26.4.2014. Nebylo zjištěno žádných věcných nedostatků.
6. **Město Havlíčkův Brod, útvar vnitřního auditu** – ustanovení § 4 odst. 2 zákona č. 255/2012 Sb., o kontrole, s odkazem na ustanovení § 9 odst. 1 a 11 zákona č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě - kontrola zaměřená na prověření hospodaření na vybraném vzorku operací za rok 2013 včetně prověření funkčnosti vnitřního kontrolního systému. Kontrola provedena ve dnech 18.11. - 5.12.2014. Kontrolní tým doporučil přijetí 3 doporučení, o jejich přijetí byla podána zpráva.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 13.3.2015



V. Rozbor hospodaření příspěvkové organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 za rok 2014

1/ HLAVNÍ ČINNOST

Finanční plán v hlavní činnosti na rok 2014 byl sestaven jako vyrovnaný. Celkový obrat hlavní činnosti činil výši 42 032 760,25 Kč.

Základní škola hospodařila v roce 2014 v hlavní činnosti s těmito prostředky:

příspěvek od zřizovatele na provoz - neinvestiční	4 875 100,00 Kč
účelově určený příspěvek od zřizovatele na opravy a udržování	2 362 277,00 Kč
rozpuštění dotace na budovy	36 051,36 Kč
dotace na přímé náklady školství	26 782 000,00 Kč
dotace OP VPK - EU školám, UZ 33123, náklady 2014	1 392 919,50 Kč
dotace UZ 33047	16 400,00 Kč
dotace UZ 33051	52 465,00 Kč
dotace UZ 33052	159 672,00 Kč
příjmy za školní družinu a školné MŠ	409 439,00 Kč
tržby z pronájmu hřiště a půjč. sport. potřeb	59 785,00 Kč
ostatní výnosy	26 580,00 Kč
sponzorské dary	46 994,00 Kč
čerpání fondů	552 555,00 Kč
příjmy za stravné ZŠ a MŠ	3 855 265,50 Kč
čipové žetony	10 005,00 Kč
příjmy lyžařský výcvik, ozdravné pobyty	289 170,00 Kč
finanční úroky	4 279,54 Kč

Základní škola ukončila hospodaření v hlavní činnosti ke konci roku 2014 výsledkem hospodaření 0,- Kč.

V hlavní činnosti nevykázala příspěvková organizace u žádného střediska ztrátu.

Zřizovatelem byl od 1.3.2012 bezúplatně svěřen k hospodaření a plnění jejich úkolů nemovitý majetek, (budova školy, budova mateřské školy, víceúčelové sportoviště při ZŠ a hřiště při MŠ). V této souvislosti byla zřizovatelem převedena i nerozpuštěná

dotace na tyto objekty. Od tohoto data škola tento nemovitý majetek účetně odepisuje na základě schváleného investičního plánu.

Základní škola

Z neinvestičního příspěvku na provoz od zřizovatele pořídila příspěvková organizace v roce 2014 mimo jiné tento drobný dlouhodobý hmotný majetek a realizovala opravy, rekonstrukce – významnější položky:

Vitríny prosklené – poháry, diplomy, 6 ks	28 000,00 Kč
Studijní a hrací koutek – 4 stoly s otáč. židlemi	47 900,00 Kč
Tiskárna Brother – 2 ks	14 256,00 Kč
Nábytek – vybavení školní lavice a stoly ZŠ	82 199,00 Kč
Nábytek – vybavení školní družina	12 540,00 Kč
Rekonstrukce osvětlení učeben cizích jazyků	49 497,00 Kč
Úklidové vozíky – 2 ks	8 446,00 Kč
Průmyslový vysavač	9 169,00 Kč
Čistící stroj NILFISK E 140	10 203,00 Kč
Počítač TRILINE	13 721,00 Kč
Rekonstrukce sprch u tělocvičen	47 314,00 Kč
Zahradnické služby – úprava a výsadba okolí hřiště	35 095,00 Kč
Zednické práce – opravy vstupních hal, chodeb	19 420,00 Kč

Mateřská škola

Pohovka Mazlíček - horní třída	8 395,00 Kč
Hrací koberce Cars – obě třídy	3 870,00 Kč
Venkovní vitrina	4 390,00 Kč
PC Triline Boxer	9 213,00 Kč
Tiskárna Brother	7 139,00 Kč
Kompletní oprava dveří horní třídy	10 861,00 Kč

Školní jídelna při ZŠ, jídelna při MŠ

Mlýnek na maso - ZŠ	29 991,00 Kč
PC Triline - ZŠ	11 294,00 Kč
Stůl pracovní skříňový - MŠŠJ	13 620,00 Kč
Remoska na pečení - MŠŠJ	2 799,00 Kč

Víceúčelové sportoviště

Zrekonstruované víceúčelové sportoviště při naší ZŠ bylo v roce 2014 otevřeno již 14. března. Hřiště je v době vyučování využíváno žáky naší školy a zároveň

v odpoledních a večerních hodinách a dále o víkendech a o svátcích je zpřístupněno široké veřejnosti.

V roce prvním roce využívání bylo sportoviště otevřeno od dubna do listopadu. Stejně jako v předešlém roce 2013, bylo hřiště otevřeno o měsíc déle než bylo plánováno - díky příznivému počasí bylo otevřeno od 14. března do 16. listopadu. Hřiště je ve velké oblibě u malých i dospělých návštěvníků. Nejvyšší návštěvnost je každoročně v měsíci červnu a o hlavních prázdninách.

S rozšířenou dobou otevření počítáme i v roce 2015.

Hřiště si našlo své příznivce v řadách široké veřejnosti a je velmi žádané ať obyvateli sídliště Pražská, tak i sportovních organizací města – FC Slovan, TJ Jiskra Havlíčkův Brod, Bruslařský klub Havl. Brod... Sportoviště je také využíváno sportovními kluby z nedalekých vesnic – Futsal klub Svatý kříž, TJ Sokol Lučice, TJ Veselý Žďár.....

Srovnání návštěvnosti od roku 2010 – po rekonstrukci:

Počet registrovaných návštěvníků v roce **2010** byl **12 298**.

Hřiště za rok **2011** navštívilo celkem **24 373** registrovaných návštěvníků, což je dvakrát více než v roce 2010.

Hřiště za rok **2012** navštívilo celkem **26 826** registrovaných návštěvníků.

V roce **2013** to bylo **20 849** registrovaných návštěvníků. Pokles návštěvnosti přisuzujeme velmi horkému počasí.

Rok **2014** – celkem **21 358** sportovců.

Provoz hřiště je ekonomicky náročný, významnou položkou v nákladech v roce 2014 byla oprava a údržba hřiště - výměna sítí, a mzdové náklady na správce sportoviště. Výnosy z pronájmu v roce 2014 byly 49 940,- Kč a výnosy z půjčování sportovních potřeby byly 9 845,- Kč.

Provoz 2014 nebyl ztrátový.

Majetek svěřený k hospodaření

Zřizovatelem byl od 1.3.2012 bezúplatně svěřen k hospodaření a plnění jejich úkolů nemovitý majetek, (budova školy, budova mateřské školy, víceúčelové sportoviště při ZŠ a hřiště při MŠ). V této souvislosti byla zřizovatelem převedena i nerozpuštěná dotace na tyto objekty. Od tohoto data škola tento nemovitý majetek účetně odepisuje na základě schváleného investičního plánu.

Škola obdržela od zřizovatele účelově určený příspěvek na opravy a údržbu nemovitého majetku v celkové výši 2 840 000,- Kč.

Tento příspěvek byl určen na opravu a údržbu budov MŠ Perknov: oprava terasy v předpokládané hodnotě 120 000,- Kč, výměna oken – spojovací chodba v hodnotě 100 000,- Kč, oprava plotu v předpokládané hodnotě 70 000,- Kč, dále na opravu a údržbu budov ZŠ: zateplení školní budovy – další etapa v předpokládané hodnotě 1 800 000,-Kč, oprava cvičné kuchyňky – stavební úpravy v hodnotě 500 000,-Kč, oprava chodníků okolo areálu dílen – 200 000,- Kč a posouzení stavu ústředního topení – předpokládaná hodnota 50 000,- Kč.

Z poskytnutého účelově určeného příspěvku na opravy a údržbu nemovitého majetku byla hrazena projektová dokumentace k zateplení školní budovy – 21 100,- Kč, projekt. dokument. k rekonstrukci cvičné kuchyňky – 47 190,- Kč, výměna oken v MŠ 120 778,- Kč, oprava chodníků ZŠ 239 242,- Kč, oprava cvičné kuchyňky hrazená

zřizovatelem - 452 810,- Kč , zateplení části budovy ZŠ 1 361 972,- Kč, oprava plotu MŠ ve výši 69 575,- Kč a posouzení stavu ústředního topení 49 640,- Kč.

Důvodem kompletní rekonstrukce cvičné kuchyňky bylo zejména její fyzické a morální zastarání. Kuchyňka byla nevyhovující pro výuku. Proto při rekonstrukci cvičné kuchyňky příspěvková organizace hradila část rekonstrukce z fondů vytvářených organizací.

Nábytek, elektrické spotřebiče a truhlářské práce byly hrazeny z rezervního fondu, a to ve výši 259 370,- Kč.

Doplatek za stavební úpravy - 283 735,- Kč, byl hrazen z fondu reprodukce investičního majetku.

Vyhodnocení závazných ukazatelů hospodaření pro rok 2014

Usnesením Rady města číslo 81/14 ze dne 27.1.2014 byly příspěvkové organizaci stanoveny závazné ukazatele hospodaření pro rok 2014:

1a) limit provozního příspěvku zřizovatele na hlavní činnost určený výhradně na vyrovnání hospodaření v hlavní činnosti příspěvkové organizace.

1b) limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem k hospodaření v hlavní činnosti, a to na:

- opravu a údržba budov MŠ Perknov,

- oprava terasy - v předpokládané hodnotě 120 000,- Kč

- výměna oken – spojovací chodba-horní třída - předpokládané hodnotě 100 000,- Kč

- oprava a nátěr plotu– v předpokládané hodnotě 70 000,- Kč

- opravu a údržba budov ZŠ,

- zateplení školní budovy – další etapa - v předpokládané hodnotě 1 800 000,- Kč

- oprava cvičné kuchyňky – stavební úpravy a instalace – v předpokládané hodnotě 500 000,- Kč

- oprava chodníků včetně chodníků okolo areálu dílen – v předpokládané hodnotě 200 000,-Kč

- posouzení stavu ústředního topení – předpokládaná hodnota 50 000,- Kč

2) neinvestiční příspěvek zřizovatele nesmí být použitý ke krytí přímých výdajů školství (mzdové výdaje pedagogických pracovníků, učební pomůcky).

3) vyrovnané nebo přebytkové hospodaření v hlavní činnosti PO.

4) vyhodnocení závazných ukazatelů ve zprávě o hospodaření za rok 2014.

Dne 10.11.2014 byla schválena rozhodnutím rady města č. **1083/14 revokace části usnesení rady města - změna použití limitu účelově určených finančních prostředků na opravy a udržování - ZŠ a MŠ Wolkerova.**

Rada města revokovala část 1b) svého usnesení číslo 81/14 ze dne 27.1.2014 a nahradila ho textem:

1b) Limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování dlouhodobého majetku svěřeného zřizovatelem PO k hospodaření v hlavní činnosti dle zákona č. 250/2000 Sb. činí 2 840 tis. Kč a je účelově vymezen pro použití na:

- opravy budovy odloučeného pracoviště MŠ Havlíčkův Brod, Na Svahu 3042 - okna chodby horní třídy, oplocení (177,6 tis. Kč)
- opravy budovy ZŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 – zateplení - další etapa, cvičná kuchyňka, ústřední topení (2 310 tis. Kč)
- oprava chodníků v areálu základní školy (240 tis. Kč)
- limit účelového provozního příspěvku (položka 5331) na opravu havárie vodovodní přípojky-stavební opravy a vodné (112,4 tis. Kč).

Důvodem byla havárie vodovodní přípojky v týdnu od 4.8. do 8.8.2014 v úseku za vodoměrem (pod vydlážděným nádvořím školy) a s tím spojené náklady na zjištění místa havárie, opravy přípojky a vyfakturování pouze vodného. Celkem náklady ve výši 112 400,- Kč

Příspěvková organizace použila provozní příspěvek zřizovatele pouze pro výdaje ve své hlavní činnosti. Z tohoto příspěvku nebyly hrazeny žádné mzdové náklady ani nákup učebních pomůcek pro žáky. Příspěvková organizace vykázala za rok 2014 ve své hlavní činnosti výsledek hospodaření 0,- Kč.

Učební pomůcky (hračky, materiál, tiskoviny a další) jsou vykázány pouze na středisku školní družiny a mateřské školy, kde byly zakoupeny z poplatků, které hradí rodiče na provoz tohoto zařízení. Limit účelově určeného příspěvku na opravy a udržování nemovitého majetku byl použit v souladu se stanovenými ukazateli – viz výše.

Investice financované příspěvkovou organizací, stav Fondu reprodukce majetku

V roce 2014 požádala příspěvková organizace o změnu č. 1 investičního plánu a po jejím schválení pořídila ze svých zdrojů /z fondu reprodukce investičního majetku) zahradní traktor – Mulčer Panther 110/24/4x2. Traktor je využíván k údržbě veškerých travnatých ploch okolo základní školy. Investice byla ve výši 106 700,- Kč.

Účetní odpisy nemovitého majetku činily v roce 2014 výši 850 260,- Kč. Tyto účetní odpisy nebyly zřizovatelem kryty a byly příspěvkovou organizací výnosově kompenzovány.

2/ DOPLŇKOVÁ ČINNOST

Příspěvková organizace Základní škola a Mateřská škola Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941 provozovala v souladu se zřizovací listinou a živnostenskými listy v roce 2014 tuto doplňkovou činnost:

- a) hostinská činnost – cizích strávníků
- b) realitní činnost – pronájem nebytových prostor

Žádnou doplňkovou činnost příspěvková organizace neukončila za rok 2014 se ztrátou. Celkový obrát doplňkové činnosti byl ve výši **369 475,-- Kč**. **Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti činil zisk ve výši 67 862,08 Kč.**

Pokud jde o hostinskou činnost - organizace zabezpečuje závodní stravování pro cizí strážníky. Výsledek hospodaření za rok 2014 – zisk **9 338,14 Kč**.

Výsledek hospodaření z doplňkové činnosti za pronájem nebytových prostor činí zisk ve výši **58 523,94 Kč**. Kromě hlavních prázdnin jsou téměř celoročně v odpoledních a večerních hodinách pronajímány především obě tělocvičny.

Příspěvková organizace se ve své doplňkové činnosti snaží co nejlépe využívat svěřené prostory. Tělocvičny jsou pronajímány především organizacím a institucím, které se zabývají volnočasovou aktivitou dětí a mládeže.

Příspěvková organizace eviduje pohledávku z doplňkové činnosti po lhůtě splatnosti, a to vůči panu Janu Duškovi, bytem Rubešovo nám. 174 Havlíčkův Brod v celkové výši 5 060,-- . Pohledávka vznikla z pronájmu tělocvičny v roce 2009. Příspěvkové organizaci se nepodařilo tuto pohledávku vymoci.

Příspěvková organizace na základě rozhodnutí zřizovatele – usnesení RM č. 173/10 ze dne 8. 3. 2010 účtuje ve zjednodušeném rozsahu vedení účetnictví. Podle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., v platném znění, § 13a nevytváří příspěvková organizace k těmto pohledávkám po lhůtě splatnosti opravné položky.

Základní škola neodvedla za rok 2014 Finančnímu úřadu v Havlíčkově Brodě daň z příjmů ze své činnosti.

3/ PŘEHLED O PŘIJATÝCH STÍŽNOSTECH A JEJICH ŘEŠENÍ

Škola neobdržela v roce 2014 žádnou stížnost.

4/ ZDŮVODNĚNÍ ODCHYLEK OD PLÁNU FINANČNÍHO HOSPODAŘENÍ, ROZPOČTOVÁ OPATŘENÍ V ROCE 2014

Škola nepřekročila finanční plán u žádného střediska a zároveň nepožadovala na svém zřizovateli úpravu rozpočtového plánu pro rok 2014.

5/ ZDŮVODNĚNÍ NÁVRHU NA ROZDĚLENÍ VÝSLEDKU HOSPODAŘENÍ

Výsledek hospodaření za rok 2014 navrhuje základní škola rozdělit následovně:

- | | |
|-----------------|---------------|
| - Fond odměn | 54 000,00 Kč |
| - Rezervní fond | 13 862,08 Kč. |

Důvodem tohoto rozdělení je motivace zainteresovaných pracovníků organizace.

6/ STAV A ŘÍZENÍ PROJEKTŮ PODPOROVANÝCH Z PROSTŘEDKŮ EU NEBO NÁRODNÍCH PROGRAMŮ

Příspěvková organizace podala v roce 2012 následující projektovou žádost na podporu předmětu své hlavní činnosti:

Registrační číslo projektu: CZ.1.07/1.4.00/21.3686
Název: Operační program „Vzdělávání pro konkurenceschopnost“
Název projektu: EU peníze školám
Rozpočet projektu: 2 870 835,-- Kč
Datum schválení: 9.8.2012
Doba trvání projektu: 30 měsíců
Vyhlašuje: MŠMT

Tento projekt je bez finanční spoluúčasti příspěvkové organizace.

Projekt byl příspěvkové organizaci schválen a dne 30.9.2012 obdržela škola na svůj účet první část zálohy ve výši 1.722 501,00 Kč. Doplatek (40% celkových předpokládaných nákladů projektu) ve výši 1 148 334,00 Kč obdržela škola 8.11.2013.

V roce 2013 činily náklady tohoto projektu celkem 1 267 859,50 Kč.

V roce 2014 byl k 31.prosinci projekt ukončen a celý rozpočet vyčerpán. V průběhu realizace projektu došlo k naplnění všech požadovaných výstupů odpovídajících 100 % poskytnuté částky dotace. V roce 2015 byla odeslána a schválena závěrečná monitorovací zpráva na MŠMT ČR.



7/ PŘEHLED PODANÝCH PROJEKTOVÝCH ŽÁDOSTÍ

Na rok 2015 nemá příspěvková organizace podanou žádnou projektovou žádost o podporu předmětu hlavní činnosti.

Vyhotovil: Ing. Jana Smejkalová

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

V Havlíčkově Brodě dne 16.3.2015

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)

VI. Návrh rozdělení hospodářského výsledku příspěvkové organizace města Havlíčkův Brod			
Období	2014		
Název příspěvkové organizace			
Adresa	ZŠ a MŠ Havlíčkův Brod, Wolkerova 2941		
IČ	70910987		
Startutární zástupce	Mgr. Fikar Miloš		
		Hlavní činnost	Doplňková činnost
Hospodářský výsledek k 31.12.2013 (údaj z výkazu Zisku a ztráty) v tis. Kč	Před zdaněním	0,0	67,9
	Po zdanění	0,0	67,9
Výsledek hospodaření běžného účetního období ((+/-) v tis. Kč	67,9		

v tis. Kč	Stav k 31.12.2014	Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2014	Stav po zaúčtování rozdělení hospodářského výsledku za r. 2014
Nerozdělený zisk ((+) ú. 432 Rozvaha)	0,0		0,0
Neuhrazená ztráta ((-) ú. 432 Rozvaha)	0,0		0,0
Fond odměn (ú. 411 Rozvaha)	210,7	54,0	264,7
Fond kulturních a soc.potřeb (ú. 412 Rozvaha)	46,0		46,0
Fond rezervní (ú. 413 Rozvaha)	31,7	13,9	45,6
Fond reprodukce majetku (ú. 416 Rozvaha)	1 136,8		1 136,8
Peněžní fondy	0,0		0,0
Jiné fondy	0,0		0,0

Zpracoval	Ing. Smejkalová, ekonom
Datum	13. března 2015
Schválil	Mgr. Fikar, ředitel
Datum	13. března 2015

Chytm!

Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)

VII. Přehled uzavřených smluvních pronájmů za rok 2014

Pronájem TV

Nájemce	Hod. sazba v Kč	Termín	Celkem v Kč
p. Zvolánek	220	11.1.2014	1 980,00 Kč
TJ Orel jednotá HB, o.s.	220	8.1.-31.3.2014	7 480,00 Kč
Akademie bojov.sport.Ledeč n.S.	220	6.1.-9.6.2014	6 600,00 Kč
p. Formánek	220	7.2.-17.6.2014	5 060,00 Kč
BEPPPO s.r.o.	220	6.1.-28.3.2014	2 640,00 Kč
TJ Sokol Lučice	220	28.1.-31.3.2014	1 430,00 Kč
p. Polívková	220	9.1.-19.6.2014	6 930,00 Kč
FC Slovan Havl. Brod	220	7.3.-13.3.2014	770,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	6.1.-31.5.2014	10 780,00 Kč
SK Erupting Dragons H.B.	220	10.1.-30.5.2014	4 400,00 Kč
p. Čtvrtečka, Havl. Brod	220	28.4.-19.5.2014	880,00 Kč
p. Čtvrtečka, Havl. Brod	220	2.6.-23.6.2014	880,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	1.9.-31.12.2014	6 050,00 Kč
Akademie bojov.sport.Ledeč n.S.	220	26.9.-31.12.2014	4 290,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	26.9.-31.12.2014	1 540,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	12.10.-31.12.2014	3 630,00 Kč
p. Formánek	220	23.9.-31.12.2014	2 640,00 Kč
SK Erupting Dragons H.B.	220	13.9.-31.12.2014	3 300,00 Kč
p. Polívková	220	25.9.-31.12.2014	4 290,00 Kč
p. Kubát, Ledeč nad Sázavou	220	8.12.-31.12.2014	440,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	4.,5.,18.10.2014	3 520,00 Kč
Webel s.r.o., Brno	220	1.9.-30.9.2014	9 680,00 Kč
TJ Jiskra, Havl. Brod	220	12.11.,13.12.2014	2 200,00 Kč
Celkem			89 430,00 Kč

Pronájem LS

Nájemce	Hod. sazba v Kč	Termín	Celkem v Kč
Správce LS - p. Husár	350	2014	44 510,00 Kč
Celkem			44 510,00 Kč

Pronájem místa na provozování prodejního automatu

Nájemce	Měsíc/ v Kč	Období	Celkem v Kč
p. Czotka, Havl. Brod	250	1.1.31.12.2013	2 500,00
Autic a.s., Praha	1200	1.1.-31.12.2013	12 000,00
Celkem			14 500,00

Pronájem odborné učebny

Nájemce	Hod. sazba v Kč	Období	Celkem v Kč
Sdružení Kolibřík	150	1.1.-30.6.2014	1 200,00 Kč
Sdružení Kolibřík	150	1.9.-31.12.2014	1 500,00 Kč
Město Havl. Brod	150	23.-24.5.2014	2 550,00 Kč
Počítač. Služba, Olomouc	150	12.5.-30.5.2014	11 100,00 Kč
Město Havl. Brod	150	10.11.10.2014	2 850,00 Kč
Bytové družstvo Wolker	150	29.5.2014	300,00 Kč
RCV, s.r.o., Praha 10	150	6.10.-31.10.2014	14 400,00 Kč
Bytové družstvo Wolker	150	12.11.2014	150,00 Kč
OFS Havl. Brod	150	14.11.-16.11-2014	2 725,00 Kč
Celkem			36 775,00 Kč

Ubytování

Nájemce	Den /Kč/os	Období	Celkem v Kč
FC Slovan Havl. Brod	50	1.8.-2.8.2014	10 945,00 Kč
Celkem			10 945,00 Kč

Příspěvková organizace pronajímá tělocvičny, odborné učebny na základě písemných smluv o podnájem.

Příspěvková organizace také pronajímá tělocvičny, odb. učebny i k jednorázovým, mimořádným akcím na základě ústních objednávek. Úplata je vybírána v kanceláři školy oproti příjmovému pokladnímu dokladu nebo na základě vystavené faktury.

O uzavřených dlouhodobých pronájmech je RM informována průběžně.

Pozn.: Školní víceúčelové sportovní hřiště je volně zpřístupněno veřejnosti - úplata (vstupné, půjčovné) ke vybírání správcem hřiště jednorázově oproti příjmovému pokladnímu dokladu v souladu se schváleným provozním řádem - usnesení rady města číslo 255/11 ze dne 21.3.2011.

Vypracovala : Ing. Jana Smejkalová

V Havlíčkově Brodě dne 13.3.2015

Schválil: Mgr. Miloš Fikar

Chytrm!

**Základní škola
a Mateřská škola
Havlíčkův Brod,
Wolkerova 2941
IČO 709 10 987 (2)**