

# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**IČO: **70923094**Název: **Základní škola a Mateřská škola Ratibořské Hory**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

**Sídlo účetní jednotky**ulice, č.p. **Ratibořské Hory 34**  
obec **Ratibořské Hory**  
PSČ, pošta **391 42****Místo podnikání**ulice, č.p.  
obec  
PSČ, pošta**Údaje o organizaci**identifikační číslo **70923094**  
právní forma **Příspěvková organizace**  
zřizovatel **Obec Ratibořské Hory****Předmět podnikání**hlavní činnost  
vedlejší činnost  
CZ-NACE **801020****Kontaktní údaje**telefon **381 283 450**  
fax  
e-mail **ucetni@ratiborskehory.cz**  
WWW stránky**Razítko účetní jednotky**

|  |
|--|
|  |
|--|

**Osoba odpovědná za účetnictví****Lucie Makovcová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

|  |
|--|
|  |
|--|

**Statutární zástupce****Jaroslava Basíková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

|  |
|--|
|  |
|--|

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2019, 12h42m 2s

| Číslo<br>položky                        | Název položky  | Syntetický<br>účet | Období            |                   |                   | Minulé            |
|---|--|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   |  |                    | Běžné             |                   |                   |                   |
|   |  |                    | Brutto            | Korekce           | Netto             |                   |
| <b>AKTIVA CELKEM</b>                    |  |                    | <b>902 034,43</b> | <b>159 685,00</b> | <b>742 349,43</b> | <b>888 244,86</b> |
| <b>A. Stálá aktiva</b>                  |  |                    | <b>159 685,00</b> | <b>159 685,00</b> |                   |                   |
| <b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>   |  |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.                                      | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                             | 012                |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                      | Software   | 013                |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                      | Ocenitelná práva   | 014                |                   |                   |                   |                   |
| 4.                                      | Povolenky na emise a preferenční limity                        | 015                |                   |                   |                   |                   |
| 5.                                      | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                             | 018                |                   |                   |                   |                   |
| 6.                                      | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                            | 019                |                   |                   |                   |                   |
| 7.                                      | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                        | 041                |                   |                   |                   |                   |
| 8.                                      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek               | 051                |                   |                   |                   |                   |
| 9.                                      | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji                   | 035                |                   |                   |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>    |  |                    | <b>159 685,00</b> | <b>159 685,00</b> |                   |                   |
| 1.                                      | Pozemky  | 031                |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                      | Kulturní předměty  | 032                |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                      | Stavby   | 021                |                   |                   |                   |                   |
| 4.                                      | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022                |                   |                   |                   |                   |
| 5.                                      | Pěstitelské celky trvalých porostů                             | 025                |                   |                   |                   |                   |
| 6.                                      | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                               | 028                | 159 685,00        |                   | 159 685,00        |                   |
| 7.                                      | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                              | 029                |                   |                   |                   |                   |
| 8.                                      | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                          | 042                |                   |                   |                   |                   |
| 9.                                      | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                 | 052                |                   |                   |                   |                   |
| 10.                                     | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji                     | 036                |                   |                   |                   |                   |
| <b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b> |  |                    |                   |                   |                   |                   |
| 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                |                   |                   |                   |                   |
| <b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>        |  |                    |                   |                   |                   |                   |
| 1.                                      | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé               | 462                |                   |                   |                   |                   |
| 2.                                      | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                     | 464                |                   |                   |                   |                   |
| 3.                                      | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                   | 465                |                   |                   |                   |                   |
| 5.                                      | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                  | 469                |                   |                   |                   |                   |
| 6.                                      | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                      | 471                |                   |                   |                   |                   |

| Číslo<br>položky | Název položky   | Syntetický<br>účet | Období            |         |                   |                   |
|------------------|---|--------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
|                  |   |                    | Běžné             |         | Minulé            |                   |
|                  |   |                    | Brutto            | Korekce |                   | Netto             |
| <b>B.</b>        | <b>Oběžná aktiva</b>                                    |                    | <b>742 349,43</b> |         | <b>742 349,43</b> | <b>888 244,86</b> |
| <b>I.</b>        | <b>Zásoby</b>   |                    |                   |         |                   |                   |
| 1.               | Pořízení materiálu                                      | 111                |                   |         |                   |                   |
| 2.               | Materiál na skladě                                      | 112                |                   |         |                   |                   |
| 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                |                   |         |                   |                   |
| <b>II.</b>       | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                            |                    | <b>39 545,21</b>  |         | <b>39 545,21</b>  | <b>172 772,17</b> |
| 1.               | Odběratelé  | 311                | 27 426,00         |         | 27 426,00         | 74 103,00         |
| 4.               | Krátkodobé poskytnuté zálohy                            | 314                |                   |         |                   |                   |
| 5.               | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                       | 315                |                   |         |                   | 3 200,00          |
| 6.               | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé        | 316                |                   |         |                   |                   |
| 9.               | Pohledávky za zaměstnanci                               | 335                |                   |         |                   |                   |
| 10.              | Sociální zabezpečení                                    | 336                |                   |         |                   |                   |
| 11.              | Zdravotní pojištění                                     | 337                |                   |         |                   |                   |
| 12.              | Důchodové spoření                                       | 338                |                   |         |                   |                   |
| 13.              | Daň z příjmů  | 341                |                   |         |                   |                   |
| 14.              | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění   | 342                |                   |         |                   |                   |
| 15.              | Daň z přidané hodnoty                                   | 343                |                   |         |                   |                   |
| 16.              | Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce     | 344                |                   |         |                   |                   |
| 17.              | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346                |                   |         |                   |                   |
| 18.              | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi   | 348                |                   |         |                   | 73 166,00         |
| 28.              | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery               | 373                |                   |         |                   |                   |
| 30.              | Náklady příštích období                                 | 381                | 12 055,00         |         | 12 055,00         | 22 187,00         |
| 31.              | Příjmy příštích období                                  | 385                |                   |         |                   |                   |
| 32.              | Dohadné účty aktivní                                    | 388                |                   |         |                   |                   |
| 33.              | Ostatní krátkodobé pohledávky                           | 377                | 64,21             |         | 64,21             | 116,17            |
| <b>III.</b>      | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                      |                    | <b>702 804,22</b> |         | <b>702 804,22</b> | <b>715 472,69</b> |
| 1.               | Majetkové cenné papíry k obchodování                    | 251                |                   |         |                   |                   |
| 2.               | Dluhové cenné papíry k obchodování                      | 253                |                   |         |                   |                   |
| 3.               | Jiné cenné papíry                                       | 256                |                   |         |                   |                   |

| Číslo<br>položky | Název položky                 | Syntetický<br>účet | Období     |         |            | Minulé     |
|------------------|-------------------------------|--------------------|------------|---------|------------|------------|
|                  |                               |                    | Běžné      |         |            |            |
|                  |                               |                    | Brutto     | Korekce | Netto      |            |
| 4.               | Termínované vklady krátkodobé | 244                |            |         |            |            |
| 5.               | Jiné běžné účty               | 245                |            |         |            |            |
| 9.               | Běžný účet                    | 241                | 573 394,12 |         | 573 394,12 | 602 329,88 |
| 10.              | Běžný účet FKSP               | 243                | 126 934,10 |         | 126 934,10 | 104 100,81 |
| 15.              | Ceniny                        | 263                |            |         |            |            |
| 16.              | Peníze na cestě               | 262                |            |         |            |            |
| 17.              | Pokladna                      | 261                | 2 476,00   |         | 2 476,00   | 9 042,00   |

| Číslo<br>položky                                     | Název položky  | Syntetický<br>účet | Období            |                   |
|--|--|--------------------|-------------------|-------------------|
|  |  |                    | Běžné             | Minulé            |
| <b>PASIVA CELKEM</b>                                 |  |                    | <b>742 349,43</b> | <b>888 244,86</b> |
| <b>C. Vlastní kapitál</b>                            |  |                    | <b>187 918,34</b> | <b>165 719,96</b> |
| <b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b> |  |                    |                   |                   |
| 1.   | Jmění účetní jednotky                                    | 401                |                   |                   |
| 3.   | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku               | 403                |                   |                   |
| 4.   | Kurzové rozdíly  | 405                |                   |                   |
| 5.   | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody            | 406                |                   |                   |
| 6.   | Jiné oceňovací rozdíly                                   | 407                |                   |                   |
| 7.   | Opravy předcházejících účetních období                   | 408                |                   |                   |
| <b>II. Fondy účetní jednotky</b>                     |  |                    | <b>184 205,54</b> | <b>164 247,12</b> |
| 1.   | Fond odměn   | 411                |                   |                   |
| 2.   | Fond kulturních a sociálních potřeb                      | 412                | 115 961,35        | 97 475,77         |
| 3.   | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413                | 68 244,19         | 66 771,35         |
| 4.   | Rezervní fond z ostatních titulů                         | 414                |                   |                   |
| 5.   | Fond reprodukce majetku, fond investic                   | 416                |                   |                   |
| <b>III. Výsledek hospodaření</b>                     |  |                    | <b>3 712,80</b>   | <b>1 472,84</b>   |
| 1.   | Výsledek hospodaření běžného účetního období             |                    | 3 712,80          | 1 472,84          |
| 2.   | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení              | 431                |                   |                   |
| 3.   | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období     | 432                |                   |                   |
| <b>D. Cizí zdroje</b>                                |  |                    | <b>554 431,09</b> | <b>722 524,90</b> |
| <b>I. Rezervy</b>                                    |  |                    |                   |                   |
| 1.   | Rezervy  | 441                |                   |                   |
| <b>II. Dlouhodobé závazky</b>                        |  |                    |                   |                   |
| 1.   | Dlouhodobé úvěry   | 451                |                   |                   |
| 2.   | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé            | 452                |                   |                   |
| 4.   | Dlouhodobé přijaté zálohy                                | 455                |                   |                   |
| 7.   | Ostatní dlouhodobé závazky                               | 459                |                   |                   |
| 8.   | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                   | 472                |                   |                   |
| <b>III. Krátkodobé závazky</b>                       |  |                    | <b>554 431,09</b> | <b>722 524,90</b> |
| 1.   | Krátkodobé úvěry   | 281                |                   |                   |
| 4.   | Jiné krátkodobé půjčky                                   | 289                |                   |                   |
| 5.   | Dodavatelé   | 321                | 200 487,00        | 71 862,00         |
| 7.   | Krátkodobé přijaté zálohy                                | 324                |                   |                   |
| 9.   | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé            | 326                |                   |                   |
| 10.  | Zaměstnanci  | 331                | 214 231,00        | 353 775,00        |

| Číslo<br>položky | Název položky   | Syntetický<br>účet | Období    |            |
|------------------|---|--------------------|-----------|------------|
|                  |   |                    | Běžné     | Minulé     |
| 11.              | Jiné závazky vůči zaměstnancům                        | 333                |           |            |
| 12.              | Sociální zabezpečení                                  | 336                | 67 318,00 | 149 384,00 |
| 13.              | Zdravotní pojištění                                   | 337                | 28 852,00 | 64 023,00  |
| 14.              | Důchodové spoření                                     | 338                |           |            |
| 15.              | Daň z příjmů  | 341                |           |            |
| 16.              | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342                | 42 645,00 | 78 270,00  |
| 17.              | Daň z přidané hodnoty                                 | 343                |           |            |
| 18.              | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce        | 345                |           |            |
| 19.              | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím       | 347                |           |            |
| 20.              | Závazky k vybraným místním vládním institucím         | 349                |           |            |
| 32.              | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                | 374                |           | 3 218,00   |
| 35.              | Výdaje příštích období                                | 383                |           |            |
| 36.              | Výnosy příštích období                                | 384                |           |            |
| 37.              | Dohadné účty pasivní                                  | 389                |           |            |
| 38.              | Ostatní krátkodobé závazky                            | 378                | 898,09    | 1 992,90   |

\* Konec sestavy \*