

OBEC SEDLNICE
742 56 Sedlnice
IČ 00298352

Priloha č. 7

Inventarizační zpráva

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb., a vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Směrnicí pro provedení inventarizace byla provedena inventarizace veškerého majetku .

Místo provedení inventarizace:

DIK 1 - SDH hasiči – fyzická inventarizace

DIK 2 - ordinace, hřiště, tělocvična, sauna - fyzická inventarizace

DIK 3 – Školní jídelna

DIK 4 – KIC Sněženska, TV studio, Sál, KT – fyzická inventarizace

DIK 5 – Obecní úřad, dílny – fyzická a dokladová inventarizace

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2021

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne: 30.12.2021

Inventarizace byla ukončena dne: 31.01.2022

Inventarizace byla provedena komisí ve složení:

HIK: Stanislav Kotrc, Ing. Petr Říha, PaedDr. Blanka Šťastná

DIK 1: Lukáš Koliba, Dalibor Kletenský, Jan Pustějovský

DIK 2: Jiří Malina, Jaroslava Olejáková, Jan Pustějovský

DIK 3: Jaromír Oleják, Zuzana Malinová, Lukáš Koliba

DIK 4: Lukáš Koliba, Josef Odstrčil, Adéla Novotná

DIK 5: Lukáš Koliba, Markéta Mácová, Jan Pustějovský

Fyzickou a dokladovou inventuru provedla inventurní komise, která zjistila skutečné stavy majetku. Bylo provedeno porovnání skutečného stavu a stavu zachyceného v účetnictví obce.

Výsledky inventarizace byly zachyceny ve 47 inventurních soupisech. Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost.

Inventarizační soupisy jsou podepsány osobami odpovědnými za majetek.

Výsledky inventarizace:

| inventurní položka (účet) | inventurní soupis č. | Popis | stav zjištěný inventarizací - netto | účetní stav - netto | manko | Přebytek |
|---------------------------|-----------------------|--|-------------------------------------|--------------------------------|-------|----------|
| 018 078 | 1,2 | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek Oprávký | 488.436,00 488.436,00 | 488.436,00 488.436,00 | 0 | 0 |
| 019 079 | 3 | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek Oprávký | 634.800,00 446.372,00 | 634.800,00 446.372,00 | 0 | 0 |
| 021 081 | 4 | Stavby Oprávký | 74.062.142,38 30.004.937,00 | 74.062.142,38 30.004.937,00 | 0 | 0 |
| 022 082 | 5,6,7,8 | Samostatné movité věci Oprávký | 18.974.777,75 13.100.508,46 | 18.974.777,75 13.100.508,46 | 0 | 0 |
| 028 088 | 9,10,11 , 12,13 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek Oprávký | 5.202.226,82 5.202.226,82 | 5.202.226,82 5.202.226,82 | 0 | 0 |
| 031 | 14 | Pozemky | 5.720.772,10 | 5.720.772,10 | 0 | 0 |
| 036 | 15 | Dl.hm.majetek k prodeji | 69.575,76 | 69.575,76 | 0 | 0 |
| 042 | 16 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 10.778.324,50 | 10.778.324,50 | 0 | 0 |
| 069 | 17 | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 455.000,00 | 455.000,00 | 0 | 0 |
| 112 | 18 | Materiál na skladě | 33.528,14 | 33.528,14 | 0 | 0 |
| 194 | 19 | Opravné položky k odb. | 154.482,80 | 154.482,80 | 0 | 0 |
| 231 | 20 | Běžný účet | 31.687.472,85 | 31.687.472,85 | 0 | 0 |
| 236 419 | 21 | Běžné účty fondů Ostatní fondy | 193.090,49 193.090,49 | 193.090,49 193.090,49 | 0 | 0 |
| 261 | 22 | Pokladna | 62.358,00 | 62.358,00 | 0 | 0 |
| 263 | 23 | Ceniny | 8.320,00 | 8.320,00 | 0 | 0 |
| 311 | 24 | Odběratelé | 344.012,00 | 344.012,00 | 0 | 0 |
| 314 | 25 | Krátkodobé zálohy | 137.942,90 | 137.942,90 | 0 | 0 |
| 321 | 26 | Dodavatelé | 332.324,27 | 332.324,27 | 0 | 0 |
| 331 | 27 | Zaměstnanci | 503.721,00 | 503.721,00 | 0 | 0 |
| 336 | 28 | Zúčtování s instit.soc.zab. | 166.291,00 | 166.291,00 | 0 | 0 |
| 337 | 29 | Zdravotní pojištění | 82.244,00 | 82.244,00 | 0 | 0 |
| 342 | 30 | Jiné přímé daně | 46.706,00 | 46.706,00 | 0 | 0 |
| 343 | 31 | Daň z přidané hodnoty | 4.982,29 | 4.982,29 | 0 | 0 |
| 374 | 32 | Krát..posk.zálohy na transf. | 3.883,00 | 3.883,00 | 0 | 0 |
| 378 | 33 | Ostat.krátk.závazky | 6.416,00 | 6.416,00 | 0 | 0 |
| 388 | 34 | Dohadné účty aktivní | 1.575.200,00 | 1.575.200,00 | 0 | 0 |
| 389 | 35 | Dohadné účty pasivní | 890.342,90 | 890.342,90 | 0 | 0 |
| 401 | 36 | Jmění účetní jednotky | 74.318.401,12 | 74.318.401,12 | 0 | 0 |
| 403 | 37 | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 4.782.151,05 | 4.782.151,05 | 0 | 0 |
| 406 | 38 | Oceňovací rozdíly při ZM | 25.667.570,15 | 25.667.570,15 | 0 | 0 |
| 407 | 39 | Jiné oceňovací rozdíly | 62.704,08 | 62.704,08 | 0 | 0 |
| 432 | 40 | Výsledek hospodaření | 38.499.466,99 | 38.499.466,99 | 0 | 0 |
| 469 | 41 | Ostatní dlouh.pohledávky | 6.800,00 | 6.800,00 | 0 | 0 |
| 472 | 42 | Dlouhod.přijaté zálohy | 978.240,00 | 978.240,00 | 0 | 0 |
| 901 | 43 | Jiný drobný dlouh.nehm.m | 35.254,00 | 35.254,00 | 0 | 0 |
| 902 | 44 | Jiný drobný dl.majetek | 1.007.775,13 | 1.007.775,13 | 0 | 0 |
| 905 | 45 | Vyřazené pohledávky | 90.064,00 | 90.064,00 | 0 | 0 |
| 909 | 46 | Ostatní majetek | 7.230.482,43 | 7.230.482,43 | 0 | 0 |
| 966 | 47 | Dl.podm.závazky | 3.843.020,50 | 3.843.020,50 | 0 | 0 |
| | | | | | | |

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů
- inventarizační rozdíly nejsou

Vyjádření inventarizační komise

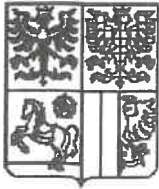
- a) inventarizační komise prohlašuje, že nebyly zjištěny inventarizační rozdíly, přebytky ani manka
- b) inventarizační komise doporučuje v roce 2022 vyřazení nefunkčních předmětů z evidence majetku obce:
- c) fyzickou a dokladovou inventurou nebyl ujištěn obsah jiných účtů aktiv a pasív, než které jsou uvedeny v tabulce

Dne: 4.2.2022

Stanislav Kotrc
předseda hlavní inventarizační komise

Ing. Petr Říha
člen hlavní inventarizační komise

PaeDr. Blanka Šťastná
člen hlavní inventarizační komise



Příloha č. 8

KRAJSKÝ ÚŘAD
MORAVSKOSLEZSKÝ KRAJ
Odbor podpory korporátního řízení a kontroly
28. října 117, 702 18 Ostrava



Čj.: MSK 69936/2022
Sp. zn.: KON/12588/2021/Sam
113.1 V5
Vyřizuje: Ing. Pavla Frydrychová
Telefon: 595 622 995
Fax: 595 622 282
E-mail: posta@msk.cz

| | | | |
|-----------------------------|-----------------|--------------|------------|
| OBECNÍ ÚŘAD SEDLNICE | | | |
| Čj.: | OU / 680 / 2022 | | |
| Datum doručení: | 27 -05- 2022 | | |
| Zpracovatel: | Počet listů: | Přílohy: | |
| mac | 5 | DS | |
| Spisový znak: | Poč. listů: | Poč. svazků: | Jiný druh: |

Zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření obce Sedlnice, IČ 00298352 za rok 2021

Přezkoumání hospodaření obce za rok 2021 bylo provedeno v rozsahu stanoveném zákonem č. 420/2004 Sb., o přezkoumávání hospodaření územních samosprávných celků a dobrovolných svazků obcí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 420/2004 Sb.) na základě písemné žádosti ze dne 9. 6. 2021.

| Kontrolní skupina | Funkce | Pověření č. | Identifikační karta č. |
|-------------------------|----------------------------|-------------|------------------------|
| Ing. Pavla Frydrychová | kontrolor pověřený řízením | 528/03/2021 | 3789 |
| Ing. Miroslava Šlégrová | kontrolor | 534/03/2021 | 2569 |

Dílčí přezkoumání hospodaření k datu 31. 10. 2021 bylo vykonáno dne 25. 11. 2021.

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Krajský úřad Moravskoslezského kraje.

Závěrečné přezkoumání hospodaření k datu 31. 12. 2021 bylo vykonáno dne 18. 5. 2022.

Místem provedení přezkoumání hospodaření byl Obecní úřad Sedlnice.

Kontrolní úkon, jímž bylo přezkoumání zahájeno:

- doručení oznámení o zahájení přezkoumání hospodaření za rok 2021 dne 4. 11. 2021.

Poslední kontrolní úkon předcházející vyhotovení zprávy:

- rekapitulace provedeného přezkoumání se zástupci územního celku dne 18. 5. 2022.

Zástupci územního celku, kteří byli přítomni při realizaci závěrečného přezkoumání hospodaření:

- Ing. Rostislav Recman, starosta
- Ludmila Lichnovská, účetní



Elektronický podpis: 27.5.2022
Certifikát autora podpisu:
Jméno : Ing. Miroslava Šlégrová
Vydal : PostSignify Certified CA 4
Platnost do : 30.11.2024 12:27:01-000 +01:00

Elektronický podpis: 16.5.2022
Certifikát autora podpisu:
Jméno : Ing. Pavla Frydrychová
Vydal : PostSignify Certified CA 4
Platnost do : 5.7.2022 12:20:25-000 +02:00

Předmětem přezkoumání hospodaření bylo v souladu s § 2 zákona č. 420/2004 Sb.:

- plnění příjmů a výdajů rozpočtu včetně peněžních operací, týkajících se rozpočtových prostředků,
- finanční operace, týkající se tvorby a použití peněžních fondů,
- náklady a výnosy podnikatelské činnosti územního celku,
- peněžní operace, týkající se sdružených prostředků,
- finanční operace, týkající se cizích zdrojů,
- hospodaření a nakládání s prostředky poskytnutými z Národního fondu a s dalšími prostředky ze zahraničí poskytnutými na základě mezinárodních smluv,
- vyúčtování a vypořádání finančních vztahů ke státnímu rozpočtu, k rozpočtům krajů, k rozpočtům obcí, k jiným rozpočtům, ke státním fondům a k dalším osobám,
- nakládání a hospodaření s majetkem ve vlastnictví územního celku,
- nakládání a hospodaření s majetkem státu, s nímž hospodaří územní celek,
- zadávání a uskutečňování veřejných zakázek,
- stav pohledávek a závazků a nakládání s nimi,
- ručení za závazky fyzických a právnických osob,
- zastavování movitých a nemovitých věcí ve prospěch třetích osob,
- zřizování věcných břemen k majetku územního celku,
- účetnictví vedené územním celkem,
- ověřování poměru dluhu územního celku k průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtované roky.

Předmět přezkoumání hospodaření byl ověřen z hlediska:

- dodržování povinností stanovených zvláštními právními předpisy, zejména předpisy o finančním hospodaření územních celků, o hospodaření s jejich majetkem, o účetnictví a o odměňování,
- souladu hospodaření s finančními prostředky ve srovnání s rozpočtem,
- dodržení účelu poskytnuté dotace nebo návratné finanční výpomoci a podmínek jejich použití,
- věcné a formální správnosti dokladů o přezkoumávaných operacích.

Uvedené předměty přezkoumání byly ověřeny zejména na vybraném vzorku finančních, účetních a majetkoprávních operací:

- realizace akce „Cvičební prvky pro seniory“,
- realizace akce "Obnova školní tělocvičny",
- realizace akce „Dodávka nákladního automobilu s hákovým nakladačem kontejnerů s posuvným ramenem háku“,
- realizace akce "Oprava komunikací "21" a u Sportovního areálu" Sedlnice",
- poskytnutá účelová dotace,
- darovací smlouvy,
- kupní smlouva,
- smlouvy o zřízení věcného břemene,
- pořízení majetku obce.

Mimo výše uvedené operace byly ověřeny rovněž písemnosti uvedené ve „Vybraném kontrolním vzorku“.

A. Závěr přezkoumání hospodaření za rok 2021

A.1 Při přezkoumání hospodaření dle § 2 a § 3 zákona č. 420/2004 Sb.

- nebyly dle § 10 odst. 3 písm. a) zjištěny chyby a nedostatky.

A.2 Identifikace rizik vyplývajících ze zjištění uvedených ve zprávě

- při přezkoumání hospodaření za rok 2021 nebyla zjištěna rizika, která by mohla mít negativní dopad na hospodaření územního celku v budoucnosti.

A.3 Podíly pohledávek, závazků a zastaveného majetku

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že

- | | |
|---|---------------|
| • podíl pohledávek na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých pohledávek činila Kč 6.800,00) | 0,56 % |
| • podíl závazků na rozpočtu územního celku (celková hodnota dlouhodobých závazků činila Kč 978.240,00) | 3,10 % |
| • podíl zastaveného majetku na celkovém majetku územního celku | 0,00 % |

A.4 Rozpočtová odpovědnost obce

- | | |
|--|---------------|
| • podíl dluhu k průměru příjmů za poslední 4 rozpočtové roky | 0,00 % |
|--|---------------|

Dle předložených výkazů lze konstatovat, že dluh územního celku nepřekročil k rozvahovému dni 60 % průměru jeho příjmů za poslední 4 rozpočtové roky.

B. Chyby a nedostatky zjištěné při přezkoumání hospodaření za rok 2021

Drobné pochybení, které nemělo vliv na hospodaření obce

V průběhu přezkoumání hospodaření bylo zjištěno drobné pochybení, které s ohledem na hladinu významnosti nemělo vliv na hospodaření obce:

- v rámci přezkoumání hospodaření bylo ověřeno dodržování § 219 zákona č. 134/2016 Sb., tj. zveřejňování dokumentů vyplývajících z veřejných zakázek na profilu zadavatele. U veřejné zakázky na akci „Dodávka nákladního automobilu s hákovým nakladačem kontejnerů s posuvným ramenem háku“ nebyla skutečně uhrazená cena zveřejněna do 90 dnů od splnění smlouvy. Dodavatelská faktura byla uhrazena dne 14. 12. 2021 (účetní doklad č. 21-802-00246), předávací protokol byl ze dne 29. 11. 2021, skutečně uhrazená cena byla zveřejněna dne 10. 5. 2022. Jedná se o ojedinělý případ, který nemá dopad do hospodaření obce.

- Upozorňujeme však na riziko, že při financování akce z dotace, hrozí její krácení poskytovatelem, a to z důvodu nedodržení některého z právních předpisů souvisejících s jejím použitím.

C. Přijetí a plnění opatření k nápravě chyb a nedostatků zjištěných při přezkoumání hospodaření za rok 2020

Vzhledem k tomu, že při přezkoumání hospodaření nebyly zjištěny chyby a nedostatky, nebyl územní celek povinen přijmout opatření k nápravě.

D. Jiná upozornění

V souvislosti se změnami některých právních předpisů upozorňujeme na:

- novelu zákona č. 250/2000 Sb., a to ustanovení § 10a odst. 3 písm. f), podle kterého má žádost o dotaci nebo návratnou finanční výpomoc obsahovat mimo jiné údaje o skutečném majiteli právnické osoby podle zákona upravujícího evidenci skutečných majitelů ve formě úplného výpisu platných údajů a údajů, které byly vymazány bez náhrady nebo s nahrazením novými údaji, jedná-li se o evidující osobu. V souvislosti s tím doporučujeme prověřit a případně upravit vzory žádostí, které poskytujete žadatelům nebo zveřejňujete na svých webových stránkách,
- novou vyhlášku č. 412/2021 Sb., o rozpočtové skladbě, **účinnost od 1. 1. 2022.**

Tato zpráva o výsledku přezkoumání hospodaření je zároveň návrhem zprávy o výsledku přezkoumání hospodaření a konečným zněním zprávy se stává v případě, že územní celek nevyužije možnosti podat písemné stanovisko dle § 6 odst. 1 písm. d) zákona č. 420/2004 Sb. Stanovisko se doručuje kontrolorovi pověřenému řízením přezkoumání.

V této zprávě jsou zpracovány výsledky uvedené v zápisu o výsledku dílčího přezkoumání hospodaření i výsledky konečného přezkoumání hospodaření územního celku.

Zpráva nevyklučuje další kontrolní zjištění jiných kontrolních orgánů.

Všechny zapůjčené dokumenty byly územnímu celku vráceny.

Zástupci územního celku prohlašují, že poskytli pravdivé a úplné informace o předmětu přezkoumání a o okolnostech vztahujících se k němu.

Datum vyhotovení: 20. 5. 2022

| Zprávu zpracovali: | |
|---|--|
| Ing. Pavla Frydrychová, kontrolor pověřený řízením | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem |
| Ing. Miroslava Šlégrová, kontrolor | podepsáno uznávaným elektronickým podpisem |

Vybraný kontrolní vzorek:**realizace akce „Cvičební prvky pro seniory“**

- smlouva o dílo ze dne 3. 5. 2021 uzavřená se zhotovitelem ALESTRA s.r.o. na dodávku a montáž fitness hřiště pro seniory „Cvičební prvky pro seniory“ ve výši Kč 144.891,- bez DPH (Kč 175.318,- včetně DPH), schváleno usnesením rady obce č. 6/46/21 ze dne 26. 4. 2021, účetní doklad č. 21-001-00257 ze dne 5. 6. 2021 (předpis) a č. 21-802-00118 ze dne 11. 6. 2021 (úhrada),
- zápis o předání a převzetí dokončené zakázky ze dne 3. 6. 2021,
- účetní doklad č. 21-007-00040 ze dne 3. 6. 2021 (zařazení na majetkový účet, inv. č. 021067),
- rozpočtové krytí ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2021 (OdPa 3412),
podklady k veřejné zakázce:
- výzva na podání nabídky včetně zadávací dokumentace ze dne 16. 3. 2021 (emailově odeslána 3 subjektům),
- doručena 1 nabídka dne 14. 4. 2021,
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 19. 4. 2021,
- oznámení o výsledku výběrového řízení ze dne 27. 4. 2021,
dotace:
- smlouva o poskytnutí dotace z rozpočtu Moravskoslezského kraje č. 02815/2021/SOC ze dne 21. 6. 2021 na realizaci projektu „Pohybem ke zdravému stárnutí“ ve výši 50 % celkových skutečně vynaložených uznatelných nákladů, max. však Kč 99.500,-, realizace do 31. 8. 2021, vyúčtování dotace do 30. 9. 2021, přijetí dotace a uzavření smlouvy schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 216/2021 ze dne 24. 5. 2021, účetní doklad č. 21-805-00017 ze dne 23. 7. 2021 (příjem finančních prostředků ve výši Kč 99.500,-),
- rozpočtové krytí upravené rozpočtovým opatřením č. 3/2021 (schváleno zastupitelstvem obce dne 24. 5. 2021, elektronicky zveřejněno dne 8. 6. 2021, navýšení pol. 4222 Kč 99.500,-),
- závěrečné vyúčtování dotace ze dne 13. 9. 2021 (použito Kč 87.659,-), účetní doklad č. 21-802-00183 ze dne 9. 9. 2021 vratka dotace ve výši Kč 11.841,-,

realizace akce "Obnova školní tělocvičny"

- smlouva o dílo s firmou Svatopluk Martínek, IČ 74504002, na akci „Obnova školní tělocvičny - Sedlnice“ na Kč 427.972,- bez DPH (Kč 517.846,12 včetně DPH) ze dne 1. 9. 2021, realizace do září 2021, smlouva schválená radou obce dne 25. 8. 2021, usnesení č. 4/53/21,
- účetní doklady č. 21-001-00485 ze dne 1. 10. 2021 – předpis závazku, č. 21-802-00205 ze dne 12. 10. 2021 – platba, č. 21-001-00485 ze dne 1. 10. 2021 - předpis závazku - nová fakturace, č. 21-802-00252 ze dne 22. 12. 2021 – platba - doplatek,
- rozpočtové krytí zajištěno ve schváleném rozpočtu a rozpočtovým opatřením č. 4 schváleným zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2021, usnesení č. 323/2021, zveřejněným na internetových stránkách obce v části úřední deska dne 30. 6. 2021,
podklady k veřejné zakázce malého rozsahu:
- výzva k podání nabídky k veřejné zakázce malého rozsahu ze dne 10. 8. 2021, oslovení 3 dodavatelé dne 10. 8. 2021,
- čestné prohlášení ze dne 24. 8. 2021,
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 24. 8. 2021 – doručena 1 nabídka,
- rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 27. 8. 2021,
další náklady na realizaci akce:
- realizace veřejné zakázky – účetní doklady č. 21-001-00254 ze dne 4. 6. 2021 – předpis závazku, č. 21-802-00118 ze dne 11. 6. 2021 – platba, objednávka č. 2020082 ze dne 16. 9. 2020,

realizace akce „Dodávka nákladního automobilu s hákovým nakladačem kontejnerů s posuvným ramenem háku“

- kupní smlouva uzavřená dne 8. 7. 2021 s prodávajícím STRATOS AUTO, spol. s.r.o. na "Dodávku nákladního automobilu s hákovým nakladačem kontejnerů s posuvným ramenem háku" ve výši Kč 1.397.500,- bez DPH (Kč 1.690.975,- včetně DPH), schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 236/2021 ze dne 28. 6. 2021, smlouva zveřejněna na profilu zadavatele dne 12. 7. 2021,
- předávací protokol ze dne 29. 11. 2021, účetní doklad č. 21-007-00087 ze dne 29. 11. 2021 (zařazení na majetkový účet, inv. č. DHM/022/014)
- účetní doklady č. 21-001-00661 ze dne 29. 11. 2021 (předpis) a č. 21-802-00246 ze dne 14. 12. 2021 (úhrada), fakturace souhlasí na kupní smlouvu,
- skutečně uhrazená cena zveřejněna na profilu zadavatele dne 10. 5. 2022,
- rozpočtové krytí ve schváleném rozpočtu obce pro rok 2021 (OdPa 3639),
podklady k veřejné zakázce:
- výzva podání nabídky ze dne 10. 5. 2021 zveřejněna na profilu zadavatele a emailové oslovení subjektů (ALS AGRO a.s, Iveco Truck Centrum, s.r.o., CENTRUM MORAVA AUTO, s.r.o.),
- čestné prohlášení člena komise pověřeného posouzením kvalifikace, posouzením a hodnocením nabídek ze dne 26. 5. 2021,
- doručeny 3 nabídky v elektronické podobě do termínu pro podání nabídek (STRATOS AUTO, spol. s. r.o., S A P spol. s r.o., ALS AGRO a.s.),
- protokol o prvním jednání komise ze dne 26. 5. 2021,
- žádost o objasnění doplnění nabídky ze dne 1. 6. 2021 vč. písemnosti prokazující její zaslání účastníkovi veřejné zakázky,
- doplňující údaje k nabídce doručeny dne 3. 6. 2021,
- protokol o druhém jednání komise ze dne 8. 6. 2021,
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 8. 6. 2021,
- rozhodnutí zadavatele o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 29. 6. 2021,
- oznámení o výběru dodavatele zveřejněno na profilu zadavatele dne 30. 6. 2021,
další náklady na realizaci akce:
- dodatek č. 5 k rámcové smlouvě o poradenské činnosti uzavřený dne 16. 3. 2021, předmět dodatku – prodloužení platnosti smlouvy do 16. 3. 2022, schváleno radou obce usnesením č. /47/2021 ze dne 15. 3. 2021, objednávka č. OP-21-228 na administraci veřejné zakázky ze dne 13. 4. 2021 ve výši Kč 22.627,-, účetní doklady č. 21-001-00704 ze dne 21. 12. 2021 (předpis) a č. 21-802-00252 ze dne 22. 12. 2021 (úhrada),

realizace akce "Oprava komunikací "21" a u Sportovního areálu" Sedlnice"

- smlouva o dílo uzavřená dne 15. 10. 2021 se zhotovitelem COLAS CZ, a.s. na realizaci akce "Oprava komunikací "21" a u Sportovního areálu" Sedlnice" ve výši Kč 448.521,08 bez DPH (Kč 542.710,51 včetně DPH), smlouva schválena usnesením rady obce č. 2/55/21 ze dne 23. 9. 2021, rozpočtové krytí v rámci schváleného rozpočtu obce pro rok 2021, účetní doklady č. 21-001-00616 ze dne 20. 11. 2021 (předpis) a č. 21-802-00242 ze dne 8. 12. 2021 (úhrada), fakturace souhlasí na smlouvu o dílo,
podklady k veřejné zakázce:
- výzva k podání nabídky ze dne ze dne 13. 9. 2022 (odeslána emailem dne 13. 9. 2021),
- doručeny 3 nabídky do lhůty pro podání nabídek,
- protokol o posouzení a hodnocení nabídek ze dne 23. 9. 2021,
- čestné prohlášení zadavatele ze dne 23. 9. 2021,
- rozhodnutí zadavatel o výběru nejvhodnější nabídky ze dne 23. 9. 2021,

poskytnutá účelová dotace

- smlouva o poskytnutí individuální účelové dotace z rozpočtu obce uzavřená dne 21. 12. 2020 se subjektem TJ Sokol Sedlnice ve výši Kč 150.000,-, na činnost a provoz v roce 2021, schváleno usnesením zastupitelstva obce č. 190/2020 ze dne 16. 12. 2020, žádost doručena dne 20. 11. 2020, vyúčtování do 31. 12. 2021, smlouva zveřejněna na úřední desce obce způsobem umožňujícím dálkový přístup dne 22. 12. 2020, rozpočtově kryto schváleným rozpočtem obce roku 2021 (OdPa 3419), účetní doklad č. 21-802-00017 ze dne 22. 1. 2021 (poskytnutí dotace), účetní doklad č. 21-007-00095 ze dne 29. 12. 2021 (vyúčtování dotace),

darovací smlouvy

- darovací smlouva č. 03199/2021/KH ze dne 19. 7. 2021 uzavřená s dárcem Moravskoslezský kraj, Ostrava, na 2 ks dýchacích přístrojů PSS 400 set, schváleno usnesením rady obce č. 6/51/21 ze dne 22. 6. 2021, předávací protokol ze dne 19. 7. 2021, účetní doklad č. 21-007-00053 ze dne 19. 7. 2021, inv. č. SDH/085/21 a SDH/086/21,
- darovací smlouva ze dne 16. 3. 2021 uzavřená s dárcem ČR - Krajské ředitelství policie Moravskoslezského kraje, Ostrava, na automobil VW Transporter, RZ 1T3 9397, schváleno usnesením rady obce č. 9/47/21 ze dne 15. 3. 2021, předávací protokol ze dne 25. 3. 2021, účetní doklad č. 21-007-00022 ze dne 25. 3. 2021, inv.č. DHM/022/013,
- darovací smlouva na pořízení pozemku p.č. 928 v k.ú. Sedlnice darem ze dne 6. 1. 2021, o pořízení pozemku darem rozhodlo zastupitelstvo obce dne 16. 12. 2020, usnesení č. 195/2020, právní účinky ze dne 27. 1. 2021, účetní doklad č. 21-007-00009 ze dne 27. 1. 2021 – zařazení do majetku,

kupní smlouva

- kupní smlouva na prodej pozemku p.č. 539/2 v k.ú. Sedlnice ze dne 12. 7. 2021, záměr prodeje zveřejněn od 19. 3. do 6. 4. 2021, prodej schválen zastupitelstvem obce dne 28. 5. 2021, usnesení č. 237/2021, právní účinky ze dne 22. 7. 2021, účetní doklady č. 21-007-00051 ze dne 22. 7. 2021 – vyřazení z majetku a zrušení ocenění reálnou hodnotou, č. 21-007-00047 ze dne 12. 7. 2021 – předpis pohledávky, č. 21-007-00017 ze dne 19. 3. 2021 – ocenění reálnou hodnotou, č. 21-701-00702 ze dne 12. 7. 2021 – platba,

smlouvy o zřízení věcného břemene

- smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IP-12-8025449 se společností ČEZ Distribuce, a.s. na pozemek p.č. 699 v k.ú. Sedlnice na zemní vedení NN (zemní kabel 2x ayky 4x25) ze dne 7. 4. 2021, věcné břemeno schváleno zastupitelstvem obce dne 7. 4. 2021, usnesení č. 2/48/21, účetní doklady č. 21-002-00008 ze dne 28. 4. 2021 – předpis pohledávky, č. 21-007-00029 ze dne 23. 4. 2021 – změna analytiky u pozemku, č. 21-802-00107 ze dne 28. 5. 2021 - platba,
- smlouva o zřízení věcného břemene – služebnosti č. IE-12-8006847 se společností ČEZ Distribuce, a.s. na pozemky p.č. 1076/1 a 1078/1 v k.ú. Sedlnice na nadzemní vedení NN (nadzemní kabel AES 4x95) ze dne 17. 5. 2021, věcné břemeno schváleno zastupitelstvem obce dne 17. 5. 2021, usnesení č. 1/50/21, účetní doklady č. 21-002-00013 ze dne 28. 5. 2021 – předpis pohledávky, č. 21-007-00030 ze dne 28. 5. 2021 – změna analytiky u pozemku, č. 21-802-00129 ze dne 25. 6. 2021 - platba,

pořízení majetku obce

- počítač – inv. č. TV/100122/21, LCD display – inv. č. TV100123/21 a DDHM/044/21, MS Office 2021 – inv. č. DDNM/12/21, účetní doklad č. 21-001-00603 ze dne 15. 11. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00234 ze dne 29. 11. 2021 - platba,
- přívěsný vozík – inv. č. Dil/124/21, účetní doklad č. 21-701-00689 ze dne 9. 7. 2021 – platba a zařazení do majetku,

- stoly do školní jídelny – inv. č. ŠJ/004/21 – ŠJ/007/21, účetní doklady č. 21-001-00345 ze dne 10. 8. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00161 ze dne 9. 8. 2021 – platba,
- pultový mrazák – inv. č. ŠJ/008/21, účetní doklady č. 21-001-00397 ze dne 27. 8. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00175 ze dne 27. 8. 2021 - platba,
- zásahové přilby – inv. č. SDH/088/21 – SDH/089/21, účetní doklady č. 21-001-00643 ze dne 7. 12. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00244 ze dne 10. 12. 2021 - platba,
- zásahové přilby – inv. č. SDH/090/21 – SDH/092/21, účetní doklady č. 21-001-00642 ze dne 7. 12. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00244 ze dne 10. 12. 2021 - platba,
- zásahový oblek – inv. č. SDH/094/21 – SDH/095/21, účetní doklad č. 21-001-00687 ze dne 14. 12. 2021 – předpis závazku a zařazení do majetku, č. 21-802-00250 ze dne 20. 12. 2021 - platba,

rozpočet, střednědobý výhled rozpočtu a závěrečný účet

- návrh rozpočtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 30. 11. do 16. 12. 2020,
- rozpočet obce na rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020, usnesení č. 188/2020 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 22. 12. 2020,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2022 – 2023 zveřejněn na internetových stránkách obce od 30. 11. do 16. 12. 2020,
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2022 – 2023 schválen zastupitelstvem obce dne 16. 12. 2020, usnesení č. 189/2020 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 22. 12. 2020,
- návrh střednědobého výhledu rozpočtu na roky 2023–2026 zveřejněn na internetových stránkách obce od 26. 11. do 13. 12. 2021,
- střednědobý výhled rozpočtu na roky 2023 – 2026 schválen zastupitelstvem obce dne 13. 12. 2021, usnesení č. 268/2021 a zveřejněn na internetových stránkách obce dne 29. 12. 2021,
- návrh závěrečného účtu zveřejněn na internetových stránkách obce od 20. 5. do 30. 6. 2021,
- závěrečný účet obce za rok 2021 schválen zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2021, usnesení č. 233/2021 a zveřejněn na internetových stránkách obce v části úřední deska dne 2. 7. 2021,

zřízená příspěvková organizace

- oznámení o schválení příspěvku na provoz pro Základní školu a mateřskou školu Sedlnice, příspěvkovou organizaci ze dne 22. 12. 2020,
- účetní závěrka Základní školy a mateřské školy Sedlnice, příspěvkové organizace sestavená k 31. 12. 2020 schválená radou obce dne 15. 2. 2020,
- protokol o výsledku finanční kontroly a kontroly hospodaření u Základní školy a mateřské školy Sedlnice, příspěvkové organizace ze dne 8. 11. 2021, kontrola provedena dne 8. 11. 2021, kontrola účetních dokladů a pokladních dokladů za 1/2021 – 10/2021, oznámení o provedení kontroly příspěvkové organizace ze dne 25. 10. 2021, pověření k provedení kontroly ze dne 25. 10. 2021,

odměňování členů zastupitelstva obce

- usnesení zastupitelstva obce č. 17/2018 ze dne 31. 10. 2018 - schválení odměn neuvolněným členům zastupitelstva obce s účinností od 1. 11. 2018,
- mzdové listy členů zastupitelstva obce os. č. 27, 21, 23, 31, 23, 33, 34, 35 a 36 za 11-12/2021,

účetnictví a výkazy

- výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31.10. 2021 v Kč,
- výkaz rozvaha k 31. 10. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 10. 2021 v Kč,
- účetní závěrka obce sestavená k 31. 12. 2020 schválena zastupitelstvem obce dne 28. 6. 2021,
- výkaz pro hodnocení a plnění rozpočtu Fin 2-12 M k 31.12. 2021 v Kč,

- výkaz rozvaha k 31. 12. 2021 v Kč,
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2021 v Kč,
- hlavní kniha analytická k 31. 12. 2021 v Kč,

inventarizace majetku a závazků

- plán inventarizace ke dni 31. 12. 2021 vydaný starostou obce, platný od 30. 12. 2021 do 31. 1. 2022, projednán radou obce dne 30. 12. 2021, usnesení č. 3/58/2021,
- protokol o proškolení členů inventarizačních komisí ze dne 30. 12. 2021,
- inventurní soupisy majetku a závazku k 31. 12. 2021,
- inventarizační zpráva ze dne 4. 2. 2022,

směrnice

- směrnice pro zadávání veřejných zakázek malé rozsahu, schválena usnesením zastupitelstva obce č. 191/2020 ze dne 16. 12. 2021,

fondy

- vazba zůstatku účtu 419 - Ostatní fondy a účtu 236 - Běžné účty peněžních fondů územních samosprávných celků k 31. 12. 2021.

Seznam použitých právních a jiných předpisů:

1. **zákon č. 128/2000 Sb.**, o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 128/2000 Sb.),
2. **zákon č. 250/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 250/2000 Sb.),
3. **zákon č. 218/2000 Sb.**, o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících předpisů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 218/2000 Sb.),
4. **zákon č. 563/1991 Sb.**, o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 563/1991 Sb.),
5. **vyhláška č. 410/2009 Sb.**, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro některé vybrané účetní jednotky (dále jen vyhláška č. 410/2009 Sb.),
6. **vyhláška č. 5/2014 Sb.**, o způsobu, termínech a rozsahu údajů předkládaných pro hodnocení plnění státního rozpočtu, rozpočtů státních fondů, rozpočtů územních samosprávných celků, rozpočtů dobrovolných svazků obcí a rozpočtů Regionálních rad regionů soudržnosti (dále jen vyhláška č. 5/2014 Sb.),
7. **České účetní standardy** pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů (dále jen České účetní standardy),
8. **vyhláška č. 323/2002 Sb.**, o rozpočtové skladbě, ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 323/2002 Sb.),
9. **zákon č. 320/2001 Sb.**, o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 320/2001 Sb.),
10. **vyhláška č. 416/2004 Sb.**, kterou se provádí zákon č. 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů (dále jen vyhláška č. 416/2004 Sb.),
11. **zákon č. 23/2017 Sb.**, o pravidlech rozpočtové odpovědnosti (dále jen zákon č. 23/2017 Sb.),
12. **zákon č. 25/2017 Sb.**, o sběru vybraných údajů pro účely monitorování a řízení veřejných financí, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 25/2017 Sb.),
13. **zákon č. 89/2012 Sb.**, občanský zákoník (dále jen zákon č. 89/2012 Sb.),
14. **zákon č. 90/2012 Sb.**, o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) (dále jen zákon č. 90/2012 Sb.),
15. **zákon č. 134/2016 Sb.**, o zadávání veřejných zakázek (dále jen zákon č. 134/2016 Sb.),
16. **zákon č. 262/2006 Sb.**, zákoník práce, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon č. 262/2006 Sb.),
17. **zákon č. 340/2015 Sb.**, o zvláštních podmínkách účinnosti některých smluv, uveřejňování těchto smluv a o registru smluv (zákon o registru smluv) (dále jen zákon č. 340/2015 Sb.),
18. **vyhláška č. 270/2010 Sb.**, o inventarizaci majetku a závazků (dále jen vyhláška č. 270/2010 Sb.),
19. **vyhláška č. 220/2013 Sb.**, o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek (dále jen vyhláška č. 220/2013 Sb.),
20. **nařízení vlády č. 318/2017 Sb.**, o výši odměn členů zastupitelstev územních samosprávných celků (dále jen nařízení vlády č. 318/2017 Sb.),
21. **zákon č. 255/2012 Sb.**, o kontrole (kontrolní řád) (dále jen zákon č. 255/2012 Sb.),
22. **směrnice Ministerstva financí č.j. MF 62 970/2013/12-1204** o postupu obcí a krajů při financování voleb (dále jen směrnice MF 62 970/2013/12-1204),
23. **vnitřní předpisy územního celku.**

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Sedlnice; IČO 47658088; Sedlnice 253, Sedlnice, 742 56

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.1.2022

Příloha č. 9

| Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Běžné | | | Minulé |
| | | Brutto | Korekce | Netto | |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| AKTIVA CELKEM | | 10 413 182,00 | 6 768 006,18 | 3 645 175,82 | 3 676 360,30 |
| A. Stálá aktiva | | 7 230 482,43 | 6 768 006,18 | 462 476,25 | 509 084,25 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | 410 362,10 | 410 362,10 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 410 362,10 | 410 362,10 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek | | 6 820 120,33 | 6 357 644,08 | 462 476,25 | 509 084,25 |
| 1. Pozemky | 031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Kulturní předměty | 032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Stavby | 021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 890 240,25 | 427 764,00 | 462 476,25 | 509 084,25 |
| 5. Pěstičské celky trvalých porostů | 025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 5 929 880,08 | 5 929 880,08 | 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. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Dlouhodobý finanční majetek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| 5. Termínované vklady dlouhodobé | 068 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Dlouhodobé pohledávky | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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. Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B. Oběžná aktiva | | 3 182 699,57 | 0,00 | 3 182 699,57 | 3 167 276,05 |
| I. Zásoby | | 23 415,88 | 0,00 | 23 415,88 | 46 498,09 |
| 1. Pořízení materiálu | 111 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Materiál na skladě | 112 | 23 415,88 | 0,00 | 23 415,88 | 46 498,09 |
| 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 |
| II. Krátkodobé pohledávky | | 105 358,57 | 0,00 | 105 358,57 | 120 582,00 |
| 1. Odběratelé | 311 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 105 358,57 | 0,00 | 105 358,57 | 120 582,00 |
| 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 |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Sociální zabezpečení | 336 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----------------|---------------|------|--------------|--------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | Běžné | | | Minulé |
| Brutto | Korekce | Netto | | | |
| 11. Zdravotní pojištění | 337 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Důchodové spoření | 338 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Daň z příjmů | 341 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Daň z přidané hodnoty | 343 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Náklady příštích období | 381 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. Příjmy příštích období | 385 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Dohadné účty aktivní | 388 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Krátkodobý finanční majetek | | 3 053 925,12 | 0,00 | 3 053 925,12 | 3 000 195,96 |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Jiné cenné papíry | 256 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Termínované 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 | 2 775 785,22 | 0,00 | 2 775 785,22 | 2 786 583,06 |
| 10. Běžný účet FKSP | 243 | 253 776,90 | 0,00 | 253 776,90 | 188 787,90 |
| 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 | 24 363,00 | 0,00 | 24 363,00 | 24 825,00 |

| Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 |
|---|-----------------|---------------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | Běžné | Minulé |
| PASIVA CELKEM | | 3 645 175,82 | 3 676 360,30 |
| C. Vlastní kapitál | | 1 609 507,85 | 1 465 414,13 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 369 319,35 | 431 287,35 |
| 1. Jmění účetní jednotky | 401 | 236 563,35 | 283 171,35 |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 132 756,00 | 148 116,00 |
| 4. Kurzové rozdíly | 405 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly | 407 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Opravy předcházejících účetních období | 408 | 0,00 | 0,00 |
| II. Fondy účetní jednotky | | 1 145 193,72 | 916 051,03 |
| 1. Fond odměn | 411 | 8 872,00 | 8 872,00 |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 279 112,80 | 214 653,86 |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 594 539,77 | 476 464,02 |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 59 940,95 | 59 940,95 |
| 5. Fond reprodukce majetku, investiční fond | 416 | 202 728,20 | 156 120,20 |
| III. Výsledek hospodaření | | 94 994,78 | 118 075,75 |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 94 994,78 | 118 075,75 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 0,00 | 0,00 |
| D. Cizí zdroje | | 2 035 667,97 | 2 210 946,17 |
| I. Rezervy | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezervy | 441 | 0,00 | 0,00 |
| II. Dlouhodobé závazky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dlouhodobé úvěry | 451 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 0,00 | 0,00 |
| III. Krátkodobé závazky | | 2 035 667,97 | 2 210 946,17 |
| 1. Krátkodobé úvěry | 281 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky | 289 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Dodavatelé | 321 | 26 150,19 | 16 071,24 |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 15 093,00 | 22 000,00 |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Zaměstnanci | 331 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 1 040 724,00 | 972 982,00 |
| 12. Sociální zabezpečení | 336 | 401 647,00 | 403 478,00 |
| 13. Zdravotní pojištění | 337 | 173 662,00 | 174 033,00 |
| 14. Důchodové spoření | 338 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Daň z příjmů | 341 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 101 489,00 | 188 515,00 |
| 17. Daň z přidané hodnoty | 343 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | 0,00 | 0,00 |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 150 423,36 | 300 611,03 |
| 35. Výdaje příštích období | 383 | 0,00 | 0,00 |
| 36. Výnosy příštích období | 384 | 0,00 | 0,00 |
| 37. Dohadné účty pasivní | 389 | 105 358,57 | 116 370,00 |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 21 120,85 | 16 885,90 |

Základní škola a Mateřská škola
Sedlnice
742 56 SEDLNICE 253
IČ: 47658088

Odesláno dne: 20. 1. 2022

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky

V Ý K A Z Z I S K U A Z T R Á T Y

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Sedlnice; IČO 47658088; Sedlnice 253, Sedlnice, 742 56

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavený k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.1.2022

Příloha č. 10

| Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A. NÁKLADY CELKEM | | 21 870 783,55 | 0,00 | 19 928 044,47 | 0,00 |
| I. Náklady z činnosti | | 21 870 783,55 | 0,00 | 19 928 044,47 | 0,00 |
| 1. Spotřeba materiálu | 501 | 1 154 480,69 | 0,00 | 1 045 453,35 | 0,00 |
| 2. Spotřeba energie | 502 | 451 184,08 | 0,00 | 414 317,61 | 0,00 |
| 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. Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Aktivace oběžného majetku | 507 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Opravy a udržování | 511 | 198 092,53 | 0,00 | 108 675,19 | 0,00 |
| 9. Cestovné | 512 | 3 764,00 | 0,00 | 826,00 | 0,00 |
| 10. Náklady na reprezentaci | 513 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Ostatní služby | 518 | 421 802,84 | 0,00 | 483 392,41 | 0,00 |
| 13. Mzdové náklady | 521 | 13 948 947,00 | 0,00 | 12 464 821,00 | 0,00 |
| 14. Zákonné sociální pojištění | 524 | 4 658 662,00 | 0,00 | 4 162 434,96 | 0,00 |
| 15. Jiné sociální pojištění | 525 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Zákonné sociální náklady | 527 | 425 582,74 | 0,00 | 264 939,66 | 0,00 |
| 17. Jiné sociální náklady | 528 | 8 004,00 | 0,00 | 830,00 | 0,00 |
| 18. Daň silniční | 531 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Daň z nemovitostí | 532 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. Jiné daně a poplatky | 538 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. Jiné pokuty a penále | 542 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. Prodaný materiál | 544 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26. Manka a škody | 547 | 4 540,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27. Tvorba fondů | 548 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 46 608,00 | 0,00 | 42 673,00 | 0,00 |
| 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. Prodané pozemky | 554 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 34. Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 355 092,05 | 0,00 | 742 032,82 | 0,00 |
| 36. Ostatní náklady z činnosti | 549 | 194 023,60 | 0,00 | 197 648,47 | 0,00 |
| II. Finanční náklady | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Prodané cenné papíry a podíly | 561 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| III. Náklady na transfery | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| V. Daň z příjmů | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Daň z příjmů | 591 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Název položky | Syntetický účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-----------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. VÝNOSY CELKEM | | 21 965 778,33 | 0,00 | 20 046 120,22 | 0,00 |
| I. Výnosy z činností | | 719 979,80 | 0,00 | 535 735,50 | 0,00 |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Výnosy z prodeje služeb | 602 | 411 483,00 | 0,00 | 378 381,00 | 0,00 |
| 3. Výnosy z pronájmu | 603 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Výnosy z prodaného zboží | 604 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 51 465,00 | 0,00 | 27 990,00 | 0,00 |
| 9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Jiné pokuty a penále | 642 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Čerpání fondů | 648 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. Ostatní výnosy z činností | 649 | 257 031,80 | 0,00 | 129 364,50 | 0,00 |
| II. Finanční výnosy | | 14,86 | 0,00 | 302,08 | 0,00 |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Úroky | 662 | 14,86 | 0,00 | 302,08 | 0,00 |
| 3. Kurzové zisky | 663 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostatní finanční výnosy | 669 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV. Výnosy z transferů | | 21 245 783,67 | 0,00 | 19 510 082,64 | 0,00 |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 21 245 783,67 | 0,00 | 19 510 082,64 | 0,00 |
| C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | |
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | | 94 994,78 | 0,00 | 118 075,75 | 0,00 |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 94 994,78 | 0,00 | 118 075,75 | 0,00 |

Odesláno dne: 20.1.2022

Razítko:

Základní škola a Mateřská škola
Sedlnice
742 56 SEDLNICE 253
IČ: 47658088 ①

Podpis vedoucího účetní jednotky

PŘÍLOHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2021

Základní škola a Mateřská škola Sedlnice; IČO 47658088; Sedlnice 253, Sedlnice, 742 56

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 20.1.2022

Příloha č. 11

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

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

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

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

| Název položky | Účet | 1 | 2 |
|--|------|---------------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | Běžné | Minulé |
| P.I. Majetek a závazky účetní jednotky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Vyřazené pohledávky | 905 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Vyřazené závazky | 906 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostatní majetek | 909 | 0,00 | 0,00 |
| P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostatní Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostatní Krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | 0,00 | 0,00 |
| P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodou úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | 0,00 | 0,00 |
| P.IV. Další podmíněné pohledávky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého 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 podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 939 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 941 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 0,00 | 0,00 |
| P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 0,00 | 0,00 |
| P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 9 129 306,20 | 9 129 306,20 |
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | 9 129 306,20 | 9 129 306,20 |
| 7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | 0,00 | 0,00 |
| P.VII. Další podmíněné závazky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého 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 z přijatého kolaterálu | 975 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | 0,00 | 0,00 |
| 8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | 0,00 | 0,00 |
| 9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | 0,00 | 0,00 |
| 10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | 0,00 | 0,00 |
| 11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | 0,00 | 0,00 |
| 12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | 0,00 | 0,00 |
| 13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | 0,00 | 0,00 |
| 14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 0,00 | 0,00 |

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

| Název položky | Účet | 1 | 2 |
|--|------|---------------|---------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | Běžné | Minulé |
| P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 0,00 | 0,00 |
| 5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | -9 129 306,20 | -9 129 306,20 |

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

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Název položky | 1 | 2 |
|---|---------------|-----------|
| | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | Běžné | Minulé |
| C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | 0,00 | 0,00 |
| C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | 15 360,00 | 15 360,00 |

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 oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných 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

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

| F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky | |
|--|---------------------|
| Název položky | Běžné účetní období |
| A. Fond kulturních a sociálních potřeb | |
| A.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 214 653,86 |
| A.II. Tvorba fondu | 278 058,94 |
| 1. Základní přiděl | 278 058,94 |
| 2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992 | 0,00 |
| 3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | 0,00 |
| 4. Peněžní a jiné dary určené do fondu | 0,00 |
| 5. Ostatní tvorba fondu | 0,00 |
| A.III. Čerpání fondu | 213 600,00 |
| 1. Půjčky na bytové účely | 0,00 |
| 2. Stravování | 0,00 |
| 3. Rekreace | 0,00 |
| 4. Kultura, tělovýchova a sport | 0,00 |
| 5. Sociální výpomoci a půjčky | 0,00 |
| 6. Poskytnuté peněžní dary | 0,00 |
| 7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 210 600,00 |
| 8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | 0,00 |
| 9. Ostatní užití fondu | 3 000,00 |
| A.IV. Konečný stav fondu | 279 112,80 |
| D. Rezervní fond | |
| D.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 536 404,97 |
| D.II. Tvorba fondu | 118 075,75 |
| 1. Zlepšený výsledek hospodaření | 118 075,75 |
| 2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 0,00 |
| 3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv | 0,00 |
| 4. Peněžní dary - účelové | 0,00 |
| 5. Peněžní dary - neúčelové | 0,00 |
| 6. Ostatní tvorba | 0,00 |
| D.III. Čerpání fondu | 0,00 |
| 1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | 0,00 |
| 2. Úhrada sankcí | 0,00 |
| 3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | 0,00 |
| 4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 0,00 |
| 5. Ostatní čerpání | 0,00 |
| D.IV. Konečný stav fondu | 654 480,72 |
| F. Fond investic | |
| F.I. Počáteční stav fondu k 1.1. | 156 120,20 |
| F.II. Tvorba fondu | 46 608,00 |
| 1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hm. a nehm. dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odp. plánu | 46 608,00 |
| 2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | 0,00 |
| 3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů | 0,00 |
| 4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | 0,00 |
| 5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů | 0,00 |
| 6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | 0,00 |
| 7. Převody z rezervního fondu | 0,00 |
| F.III. Čerpání fondu | 0,00 |
| 1. Pořízení a technické zhodnocení hm. a nehm. dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hm. a nehm. dlouhodobého majetku | 0,00 |
| 2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | 0,00 |
| 3. Odvod do rozpočtu zřizovatele | 0,00 |
| 4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost | 0,00 |
| F.IV. Konečný stav fondu | 202 728,20 |

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

| Název položky | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---------------|---------|-------|--------|
| | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | Běžné | | | Minulé |
| | Brutto | Korekce | Netto | |
| G. Stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.1. Bytové domy a bytové jednotky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.3. Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.4. Komunikace a veřejné osvětlení | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.5. Jiné inženýrské sítě | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.6. Ostatní stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

| Název položky | 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|---------------|---------|-------|--------|
| | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | Běžné | | | Minulé |
| | Brutto | Korekce | Netto | |
| H. Pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.1. Stavební pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.2. Lesní pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.4. Zastavěná plocha | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.5. Ostatní pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Název položky | 1 | 2 |
|---|---------------|-------------|
| | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | Běžné | Minulé |
| I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |
| I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 0,00 | 0,00 |
| I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Název položky | 1 | 2 |
|--|---------------|--------|
| | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | Běžné | Minulé |
| J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |
| J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | 0,00 | 0,00 |
| J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |

Odesláno dne: 20.1.2022

Razítko:

Základní škola a Mateřská škola
Sedlnice
742 56 SEDLNICE 253
IČ: 47658088



Podpis vedoucího účetní jednotky

Příloha č. 12

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA SEDLNICE
IČO 47658088

Souhrnná inventarizační zpráva
ústřední inventarizační komise k 31.12.2021

1. Časový a věcný průběh inventarizace

Inventuru majetku evidovaného na účtech 018 100, 022 100 a 028 100 provedli členové dílčí inventarizační komise č.1 ve dnech 13.12.2021 - 10.1.2022.

Inventuru majetku evidovaného na účtech 018 105, 022 105 a 028 105 provedli členové dílčí inventarizační komise č. 3 ve dnech 13.12. 2021 – 10.1.2022.

Inventura zásob potravin, školních potřeb, proběhla ve dnech 28.12.2021 - 2.1.2022, inventarizace pokladních hotovostí proběhla dne 2.1.2022. To vše provedli členové dílčí inventarizační komise č. 4.

Inventarizaci běžných účtů, fondů, závazků a pohledávek provedli členové dílčí inventarizační komise č.2 ve dnech od 15.1.2022 do 20.1.2022.

2. Způsob provedení inventarizace

Skutečné stavy majetku a závazků členové inventarizačních komisí zjišťovali:

- a) fyzickou inventurou v případě majetku, u kterého bylo možné vizuálně zjistit jeho fyzickou existenci na základě inventurního soupisu,
- b) dokladovou inventurou v případě závazků, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci a u kterých nešlo tedy provést fyzickou inventuru dle inventurního soupisu.

Inventuru pokladní hotovosti členové inventarizační komise provedli přepočítáním hotovosti.

Dokladovou inventarizaci běžných účtů, závazků a fondů provedla inventarizační komise srovnáním zůstatků hlavní knihy a prvotních dokladů, tj. výpisy z účtů, kniha došlých faktur, vnitřní doklady, faktury, smlouvy.

3. Doložení provedených inventur

Členové inventarizačních komisí č. 1, 3 a 4 vypracovali inventarizační protokoly, k nimž přiložili inventurní soupisy.

Ke dni 31.12.2021 byly uskutečněny tyto inventury:

| číslo účtu | název účtu | účetní stav | inventurní stav | rozdíln inventurní | úctování MD Dal |
|------------|---------------------------------------|--------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 018 100 | Drob.dlouhodobý nehmot.majetek ZŠ | 384.046,30 | 384.046,30 | 0 | |
| 018 105 | Drob.dlouhodobý nehmot.majetek MŠ | 26.315,80 | 26.315,80 | 0 | |
| 022 100 | Samostat.mov.věci a soubory mov.věcí | 557.180,- | 557.180,- | 0 | |
| 022 105 | Samost.mov.věci a soubory mov.věcí MŠ | 333.060,25 | 333.060,25 | 0 | |
| 028 100 | Drob.dlouhodobý hmot.majetek ZŠ | 4,172.549,62 | 4,172.549,62 | 0 | |
| 028 105 | Drob.dlouhodobý hmot.majetek MŠ | 1,757.330,46 | 1,757.330,46 | 0 | |
| 112 005 | Potraviny | 18.882,15 | 18.882,15 | 0 | |
| 112 070 | Zásoby školních potřeb | 4.533,73 | 4.533,73 | 0 | |
| 261 000 | Pokladna-ZŠ | 16.003,- | 16.003,- | 0 | |
| 261 005 | Pokladna-jidelna MŠ | 7.717,- | 7.717,- | 0 | |
| 261 015 | Pokladna-provoz MŠ | 643,- | 643,- | 0 | |

Dílčí inventurní komise č.2 provedla dokladovou inventarizaci a jejich zápis včetně inventurních soupisek k jednotlivým účtům přikládáme .

4. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny.

5. Doporučení pro příští inventarizaci

Není žádné.

Podpisy členů ústřední inventarizační komise:

Poláčková Marcela

podpis

Poláčková
.....

Vřetonková Kristína

podpis

Vřetonková
.....

V Sedlnicích, dne 20.1.2022

Schvaluji inventarizační zprávu.

V Sedlnicích, dne 28.1.2022

Šťastná
.....

PaedDr. Blanka Šťastná
ředitelka ZŠ a MŠ Sedlnice

ZÁKLADNÍ ŠKOLA A MATEŘSKÁ ŠKOLA SEDLNICE
IČO 47658088

Zápis o provedení dokladové inventarizace hospodářských prostředků

Inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2021

Den zahájení inventarizace: 15.1.2022

Den ukončení dokladové inventarizace 20.1.2022

Způsob zjišťování skutečného stavu hospodářských prostředků: ověřením v prvotních dokladech-viz přílohy

| Označení (název) Inventarizovaných Hospodář. prostředků | účet číslo | stav účetní | stav inventurní | rozdíl |
|---|---------------|----------------|--------------------|--------|
| Opr. k drob.dl.nehm.maj. | 078 100 | -384.046,30 | -384.046,30 | 0 |
| Opr. k drob.dl.nehm.maj.MŠ | 078 105 | -26.315,80 | -26.315,80 | 0 |
| Opr.k sam.mov.věcem a s. | 082 100 | -353.097,- | -353.097,- | 0 |
| Opr.k sam.mov.věc.MŠ | 082 105 | -74.667,- | -74.667,- | 0 |
| Opr.k drob.dl.hmot.maj. | 088 100 | -4,172.549,62 | -4,172.549,62 | 0 |
| Opr.k drob.dl.hmot.maj.MŠ | 088 105 | -1,757.330,46 | -1,757.330,46 | 0 |
| Běžný účet | 241 100 | 2,775.785,22 | 2,775.785,22 | 0 |
| Běžný účet FKSP | 243 100 | 253.776,90 | 253.776,90 | 0 |
| Pokladna ZŠ | 261 000 | 16.003,- | 16.003,- | 0 |
| Pokladna MŠ jídelna | 261 005 | 7.717,- | 7.717,- | 0 |
| Pokladna MŠ provoz | 261 015 | 643,- | 643,- | 0 |
| Přijaté zálohy mat.do Pč. | 324 020 | 1.131,- | 1.131,- | 0 |
| Poskytnuté provoz.zálohy | 314 010 | 105.358,57 | 105.358,57 | 0 |
| Dodavatelé | 321 000 | -26.150,19 | -26.150,19 | 0 |
| Přijaté zálohy-děti MŠ | 324 015 | -16.224,- | -16.224,- | 0 |
| Ostat.závazky vůči zaměst. | 333 140 | -1.040.724,- | -1.040.724,- | 0 |
| Závazky vůči SSZ-zaměst. | 336 400 | -83.424,- | -83.424,- | 0 |
| Závazky vůči SSZ-organ. | 336 410 | -318.223,- | -318.223,- | 0 |
| Závazky vůči ZP-zaměst. | 337 400 | -57.898,- | -57.898,- | 0 |
| Závazky vůči ZP-organ. | 337 410 | -115.764,- | -115.764,- | 0 |
| Ostatní přímé daně | 342 540 | -101.414,- | -101.414,- | 0 |
| Ostatní daně-zvláštní sazba | 342 550 | 75,- | 75,- | 0 |
| Přijaté zálohy na transfery | 374 010 | -150.423,36 | -150.423,36 | 0 |
| Ostatní krátk.závazky-FKSP | 378 000 | -650,- | -650,- | 0 |
| Přeplatky za strav.-děti | 378 005 | -17.272,- | -17.272,- | 0 |
| Přeplatky za strav.-zam. | 378 015 | -2.244,- | -2.244,- | 0 |
| Závazky žákům-nápoje | 378 110 | -954,85 | -954,85 | 0 |
| Dohadný účet pasivní | 389 000 | -224.268,57 | -224.268,57 | 0 |
| Jmění účetní jednotky | 401 000 | -236.563,35 | -236.563,35 | 0 |
| Transfery na poříz.dl.maj. | 403 000 | -132.756,- | -132.756,- | 0 |
| Fond odměn | 411 000 | -8.872,- | -8.872,- | 0 |
| Fond kultur.a sociál.potřeb | 412 000 | -279.112,80 | -279.112,80 | 0 |

| | | | | |
|-----------------------------|---------|---------------|---------------|---|
| Fond rezerv ze zleps.hos.v. | 413 000 | -594.539,77 | -594.539,77 | 0 |
| Rezervní fond z darů | 414 000 | -59.940,95 | -59.940,95 | 0 |
| Fond reprodukce majetku | 416 000 | -202.728,20 | -202.728,20 | 0 |
| Dlouhod.podm.záv.-už.CM | 966 000 | -9,129.306,20 | -9,129.306,20 | 0 |
| | | | | |

Odůvodnění příčiny vzniku rozdílu: rozdíly zjištěny nebyly
 Sedlnice, 20.1.2022 Zpracovala: Střelecká P.

Podpis odpovědné osoby: Šťastná B.

Podpisy členů inventarizační komise: Poláčková M.

Vřetonková K.

Dámková H.

Cigánková R.

Střelecká P.
Šťastná B.
Poláčková M.
Vřetonková K.
Dámková H.
Cigánková R.