

# Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE  
sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

PŘÍLOHA č. 4  
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU  
OBCE  
BERNARTICE n/O  
ZA ROK 2011

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4	
			OBDOBÍ				MINULÉ
			BĚŽNÉ			BRUTTO	
<b>AKTIVA CELKEM</b>			3 249 236,63	1 963 383,66	1 285 852,97		891 000,00
<b>A. Stálá aktiva</b>			1 963 383,66	1 963 383,66			
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			69 949,95	69 949,95			
	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	69 949,95	69 949,95			
	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					
II. Dlouhodobý hmotný majetek			1 893 433,71	1 893 433,71			
	1. Pozemky	031					
	2. Kulturní předměty	032					
	3. Stavby	021					
	4. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022					
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 893 433,71	1 893 433,71			
	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					
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					
	6. Termínované vklady dlouhodobé	068					
	7. 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					

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B.	Oběžná aktiva		1 285 852,97		1 285 852,97	891 000,00
I.	Zásoby		33 879,22		33 879,22	27 000,00
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	33 879,22		33 879,22	27 000,00
	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		507 952,11		507 952,11	287 000,00
	1. Odběratelé	311	14 400,00		14 400,00	14 000,00
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	218 450,00		218 450,00	265 000,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	10. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	11. Zúčtování s institucemi soc. zab. a zdrav. poj.	336				
	12. Daň z příjmů	341				
	13. Jiné přímé daně	342				
	14. Daň z přidané hodnoty	343				
	15. Jiné daně a poplatky	345				
	16. Pohledávky za ústředními rozpočty	346				
	17. Pohledávky za územními rozpočty	348				
	18. Pohledávky za účastníky sdružení	351				
	23. Krátkodobé pohl. z nástrojů spolufin. ze zahr.	371				
	24. Poskytnuté zálohy na transfery	373				
	25. Náklady příštích období	381	2 639,66		2 639,66	3 000,00
	26. Příjmy příštích období	385				
	27. Dohadné účty aktivní	388	250 833,45		250 833,45	
	28. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	21 629,00		21 629,00	5 000,00
IV.	Krátkodobý finanční majetek		744 021,64		744 021,64	577 000,00
	4. Termínované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245				
	9. Běžný účet	241	712 566,84		712 566,84	529 000,00
	10. Běžný účet FKSP	243	15 855,80		15 855,80	22 000,00
	15. Ceniny	263				
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	15 599,00		15 599,00	26 000,00

Číslo pol.	Název položky	SU	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>1 285 852,97</b>	<b>891 000,00</b>
C. Vlastní kapitál			308 019,08	149 000,00
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			4 551,60	5 000,00
	1. Jmění účetní jednotky	401	4 551,60	5 000,00
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
	5. Kurzové rozdíly	405		
	6. Oceňovací rozdíly při změně metody	406		
	7. Jiné oceňovací rozdíly	407		
	8. Opravy chyb minulých období	408		
II. Fondy účetní jednotky			218 266,95	128 000,00
	1. Fond odměn	411	1 000,00	1 000,00
	2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	11 065,31	20 000,00
	3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413		
	4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	206 201,64	107 000,00
	5. Fond reprodukce majetku (investiční fond)	416		
	6. Ostatní fondy	419		
III. Výsledek hospodaření			85 200,53	16 000,00
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	69 469,43	16 000,00
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	15 731,10	
D. Cizí zdroje			977 833,89	742 000,00
II. Rezervy				
1. Rezervy			441	
III. Dlouhodobé závazky				
	1. Dlouhodobé úvěry	451		
	2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
	4. Závazky z pronájmu	454		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
	8. Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	458		
	9. Ostatní dlouhodobé závazky	459		
IV. Krátkodobé závazky			977 833,89	742 000,00
	1. Krátkodobé úvěry	281		
	4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
	5. Dodavatelé	321	38 889,03	60 000,00
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	324	44 770,00	37 000,00
	10. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
	14. Zaměstnanci	331	5 872,00	4 000,00
	15. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	203 556,00	192 000,00
	16. Zúčtování s institucemi SZ a ZP	336	112 530,00	105 000,00
	17. Daň z příjmů	341		
	18. Jiné přímé daně	342	23 017,00	19 000,00
	19. Daň z přidané hodnoty	343		
	20. Jiné daně a poplatky	345		
	21. Závazky k ústředním rozpočtům	347		
	22. Závazky k územním rozpočtům	349		
	23. Závazky k účastníkům sdružení	352		

číslo pol.	Název položky	SU	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufin. ze zahr.	372		
30.	Přijaté zálohy na transfery	374	283 197,60	
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384		
33.	Dohadné účty pasivní	389	187 423,00	242 000,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	78 579,26	83 000,00

Okamžik sestavení: 06.02.2012 13:20:52

Podpisový záznam:



# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2011

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou

Sídlo: Bernartice nad Odrou 80

742 41 Bernartice nad Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 801020

IČ: 75027216

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>5 345 554,43</b>	<b>83 947,50</b>	<b>5 271 000,00</b>	<b>79 000,00</b>
I. Náklady z činností			5 329 641,42	83 947,50	5 257 000,00	79 000,00
1.	Spotřeba materiálu	501	829 719,12		656 000,00	
2.	Spotřeba energie	502	309 316,07	51 067,50	456 000,00	49 000,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Opravy a udržování	511	34 045,20		32 000,00	
6.	Cestovné	512	2 874,00			
7.	Náklady na reprezentaci	513				
8.	Ostatní služby	518	285 696,98		222 000,00	
9.	Mzdové náklady	521	2 842 608,00	32 880,00	2 835 000,00	30 000,00
11.	Zákonné sociální pojištění	524	967 692,28		954 000,00	
12.	Jiné sociální pojištění	525				
13.	Zákonné sociální náklady	527	28 344,77		56 000,00	
14.	Jiné sociální náklady	528	11 996,00		2 000,00	
15.	Daň silniční	531				
16.	Daň z nemovitostí	532				
17.	Jiné daně a poplatky	538				
19.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
20.	Jiné pokuty a penále	542	2 000,00			
21.	Dary	543				
22.	Prodaný materiál	544				
23.	Manka a škody	547				
24.	Tvorba fondů	548				
25.	Odpisy dlouhodobého majetku	551				
26.	Zůstatková cena prodaného dlouhod. nehm. majetku	552				
27.	Zůstatková cena prodaného dlouhod. hm. majetku	553				
28.	Prodané pozemky	554				
29.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
30.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
31.	Náklady z odepsaných pohledávek	557				
32.	Ostatní náklady z činností	549	15 349,00		44 000,00	
II. Finanční náklady			15 913,01		14 000,00	
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	15 913,01		14 000,00	
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady ústředních rozpočtů na transfery	571				
2.	Náklady územních rozpočtů na transfery	572				


ZŠ Bernartice n./O

sestavený k 31.12.2011

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>5 410 171,36</b>	<b>88 800,00</b>	<b>5 280 000,00</b>	<b>86 000,00</b>
I. Výnosy z činnosti			491 158,00	88 800,00	566 000,00	86 000,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	480 240,00		432 000,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603		88 800,00		86 000,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Změna stavu nedokončené výroby	611				
10.	Změna stavu polotovarů	612				
11.	Změna stavu výrobků	613				
12.	Změna stavu ostatních zásob	614				
13.	Aktivace materiálu a zboží	621				
14.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	622				
15.	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	623				
16.	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	624				
17.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
18.	Jiné pokuty a penále	642				
19.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643				
20.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
21.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
22.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
23.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
24.	Čerpání fondů	648	10 394,00		70 000,00	
25.	Ostatní výnosy z činnosti	649	524,00		64 000,00	
II. Finanční výnosy			183,17			
2.	Úroky	662	183,17			
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			4 918 830,19		4 714 000,00	
1.	Výnosy ústředních rozpočtů z transferů	671				
2.	Výnosy územních rozpočtů z transferů	672	4 918 830,19		4 714 000,00	
VI. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		64 616,93	4 852,50	9 000,00	7 000,00
2.	Daň z příjmů	591				
3.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
4.	Výsledek hospodaření po zdanění		64 616,93	4 852,50	9 000,00	7 000,00

Okamžik sestavení: 31.01.2012 13:24:59

Podpisový záznam:



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

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

Číslo pol.	Název položky	SU	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek účetní jednotky			196 705,84	197 000,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	196 705,84	197 000,00
3.	Ostatní majetek	903		
P.II. Odepsané pohledávky a závazky				
1.	Odepsané pohledávky	911		
2.	Odepsané 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 podmíněné pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na osobou	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na osobou	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 a ostatní podmíněná aktiva			188 798,40	
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 ze vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	188 798,40	
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		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku				
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátk. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj. na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouh. podm. záv. z důvodu úplatného užívání ciz. maj. na základě jiného důvodu	964		
5.	Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. na základě smlouvy o výpůjčce	966		
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		

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

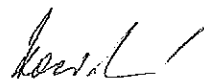
Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

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

Číslo pol.	Název položky	SU	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva				
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		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976		
7.	Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. činn. moci zákon., výk. nebo soud.	978		
8.	Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a d. činn. moci zákon., výk. nebo soud.	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátk. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouh. podm. záv. ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
P.VII. Vyrovnávací účty			385 504,24	197 000,00
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	385 504,24	197 000,00

Okamžik sestavení: 31.01.2012 08:50:33

Podpisový záznam:





# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

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

Položka		Stav k 1.1.	Stav k
Název	Číslo		
Splatné závazky pojistného na soc. zab. a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	52	73 139,00	78 524,00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53	31 735,00	34 006,00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54	18 624,00	23 017,00

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

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

Název	Položka		Stav k 1.1.	Stav k
	Účet	Číslo		
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 403)	1	x	
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek		2	x	
z toho na: výzkum a vývoj		3	x	
vzdělávání pracovníků		4	x	
informatiku		5	x	
individuální dotace na jmenovité akce		6	x	
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	(z AÚ k účtu 403)	7	x	
Přij. dot. celk. na dlouh. maj. z rozp. územ. samospr.celků	(z AÚ k účtu 403)	8	x	
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 671)	9	x	
z toho: přijaté příspěvky na provoz od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	10	x	
z toho na: výzkum a vývoj		11	x	
vzdělávání pracovníků		12	x	
informatiku		13	x	
přij. dot. na neinv. nákl. souv. s fin. programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	14	x	
přij. prostř. na výzk. a vývoj od poskyt. jiných než od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	15	x	
Přij. prostř. na výzkum a vývoj z rozp.územn. samospr.celků	(z AÚ k účtu 672)	16	x	
Přij. prostř. na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory	(z AÚ k účtům ÚS 6;	17	x	
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	(z AÚ k účtu 649)	18	x	
Přij. přisp. a dot. celk. na pr. z rozp.územn. samospr.celků	(z AÚ k účtu 872)	19	x	4 918 830,19
Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozp. státních fondů	(z AÚ k účtu 673)	20	x	
Přijaté dotace celkem na dlouhod. maj. z rozp. stát. fondů		21	x	
Poskytnuté návratné fin. výpomoci mezi rozp. – kraj. úřadu	(účet 316)	22		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty – obcí	(účet 316)	23		
Přijaté návrat. fin.výpomoci mezi rozp. – ze stát. rozpočtu	(účet 326)	24		
Přijaté návrat. fin.výpomoci mezi rozp. – od krajského úřadu	(účet 326)	25		
Přijaté návratné fin. výpomoci mezi rozpočty – od obce	(účet 326)	26		
Přijaté návratné fin. výpom. mezi rozp. – od státních fondů	(účet 326)	27		
Přijaté návrat. fin. výpom. mezi rozp.– od ostat. veř. rozp.	(účet 326)	28		
Poskyt. přech. výpomoci přísp. organ. – organ. složkou státu	(účet 316)	29		
Poskyt. přech. výpomoci přísp. organ. – krajským úřadem	(účet 316)	30		
Poskytnuté přechodné výpomoci přísp. organizacím - obci	(účet 316)	31		
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 281)	32		
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 281)	33		
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	(účet 283)	34		
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí	(účet 283)	35		
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	(účet 289)	36		
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	(účet 289)	37		
Směnky k úhradě tuzemské	(účet 322)	38		
Směnky k úhradě zahraniční	(účet 322)	39		
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 451)	40		
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 451)	41		
Vydané dluhopisy tuzemské	(účet 453)	42		
Vydané dluhopisy zahraniční	(účet 453)	43		
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	(účet 457)	44		
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	(účet 457)	45		
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	(účet 459)	46		
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	(účet 459)	47		
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	(z AÚ účtů 063,253,312)	48		
z toho:krátkodobé dluhopisy a směnky územn. samospr.celků	(z AÚ účtů 253,312)	49		

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

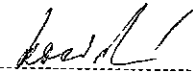
Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

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

Název	Položka		Stav k 1.1.	Stav k
	Účet	Číslo		
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	(z AÚ účtů 063)	50		
ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů	(z AÚ účtů 063,253,312)	51		

Okamžik sestavení: 31.01.2012 08:50:33

Podpisový záznam:



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

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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou

Sídlo: Bernartice nad Odrou 80

742 41 Bernartice nad Odrou

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: 801020

IČ: 75027216

Položka		Účet	Stav k 1.1.	Stav k
Číslo	Název			
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovací 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 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

Položka		Stav k 1.1.	Stav k
Číslo	Název		

- C.1. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné
- C.2. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - nenávratné
- C.3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné
- C.4. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům - návratné
- C.5. Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům
- C.6. Rozpočtové prostředky

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Stav k
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu	19 524,54
A.II.	Tvorba fondu	28 344,77
	1. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	2. Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	3. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
A.III.	Užití fondu	36 804,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	
	3. Rekreace	19 944,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
	9. Ostatní užití fondu	16 860,00
A.IV.	Konečný stav fondu	11 065,31

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

## Rezervní fond

### F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Stav k
D.I.	Počáteční stav fondu	106 595,64
D.II.	Tvorba fondu	110 000,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	
	2. Nespolečované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespolečované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	
	5. Peněžní dary -- neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	110 000,00
D.III.	Čerpání fondu	10 394,00
	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	10 394,00
D.IV.	Konečný stav fondu	206 201,64

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

## Investiční fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Název	Stav k
-------	-------	--------

#### F.I. Počáteční stav fondu

#### F.II. Tvorba fondu

1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku
2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele
3. Investiční příspěvky ze státních fondů
4. Ve výši výnosů z prodeje majetku svěřeného dlouhodobého 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. Financování investičních potřeb

#### F.IV. Konečný stav fondu



# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

## Stavby

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				

### G. Stavby

- G.1. Bytové domy a bytové jednotky
- G.2. Budovy pro služby obyvatelstvu
- 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 31.12.2011  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Název účetní jednotky: Základní škola a Mateřská škola Bernartice nad Odrou  
Sídlo: Bernartice nad Odrou 80  
742 41 Bernartice nad Odrou  
Právní forma: příspěvková organizace  
Předmět činnosti: 801020  
IČ: 75027216

## Pozemky

číslo pol.	Název položky	SU	1	2	3	4
			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

Okamžik sestavení: 31.01.2012 08:50:33

Podpisový záznam: \_\_\_\_\_

