

Komentář k účetní závěrce k 31.12.2013 pro příspěvkovou organizaci

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Osečná, okres Liberec, příspěvková organizace

Sídlo: Školní 63, Osečná, 463 52

Právní forma: příspěvková organizace zřizovaná městem Osečná

Datum vzniku organizace: 1. 1. 2003

Jméno a příjmení statutárního zástupce: Mgr. Tomáš Johanovský

Průměrný počet zaměstnanců: 32,374 /viz výkaz P1-04/

Rozpis svěřeného majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM ve správě	1.321.200,00	308.511,00

Rozpis vlastního majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM vlastní	412.206,00	299.925,00
	DDHM vlastní	2.842.063,97	2.842.063,97
	DDNM vlastní	263.980,60	263.980,60

Rozpis majetku ve výpůjčce:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>
	Chatky pro DČ	220.000,00
	Budova ZŠ a chatka MŠ	40.859.652,00
	Sportovní hřiště	1.086.644,33
	Budova MŠ-Lázně K.	2.235.759,05
	Pozemky	371.248,50
	DDHM-zařízení MŠ L.K.	158.677,20

Krátkodobé pohledávky:

jedná se o pohledávky u odběratelů, zaplacené zálohy na vodné, plyn a el. energii, zálohy na odborné časopisy, půjčky zaměstnancům z prostředků FKSP, pohledávky za ÚP (dotace na plat) a přeplatky na energiích v celkové hodnotě 353.036,63 Kč

Krátkodobé závazky:

jedná se o mzdy, pojistné a daně za 12/2013, zálohy od žáků na stravné a na lyžařský kurz, záloha na dar před schválením, srážky z platu – insolvence a příspěvek na penzijní připojištění z FKSP, dohadné položky na energie, závazky vůči dodavatelům, odvod ÚP za neplnění povinnosti zaměstnávat OZP, výdaje a výnosy příštích období v celkové výši 1.374.962,56 Kč

FKSP:

použití fondu kulturních a sociálních potřeb – viz Zásady o čerpání FKSP

stav bankovního účtu FKSP není roven fondu kulturních a sociálních potřeb:

FKSP	207.260,30	
	- 7.610,00	příděl do FKSP - bude převedeno
	2.039,00	příspěvky na obědy z FKSP – bude př.
	- 5.000,00	půjčky z prostředků FKSP
	250,00	<u>penzijní připojištění</u>
	196.939,30	stav bankovního účtu FKSP

RF tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření:

vytvořen z hospodářských výsledků minulých let - celková výše 0,00 Kč

RF z ostatních titulů:

vytvořen sponzorskými dary – celková výše 10.380,50 Kč

FO: není vytvořen

IF: odpisy DHM – celková výše 511.844,97 Kč

Dotace a příspěvky od zřizovatele:

příspěvek na provoz od zřizovatele: 2.350.000,-Kč

příspěvek na dopravu dětí: 2.690,- Kč

příspěvek na Velikonoční a Vánoční dílnu: 6.199,- Kč

příspěvek na Dětský den a Den otevřených dveří: 3.932,- Kč

příspěvek na družební setkání dětí: 6.974,- Kč

Dotace a příspěvky od zřizovatele celkem: **2.369.795,-**

Vyúčtované dotace a příspěvky od jiných poskytovatelů:

dotace na přímé NIV: 12.020.731,- Kč

dotace na dopravu na veletrh Educa: 2.900,- Kč

dotace z OP VK –EU peníze školám: 378.467,65 Kč (poskytnuto v 2012)

dotace na asistenta pedagoga: 218.700,- Kč

dotace na inkluzivní vzdělávání: 172.210,- Kč

dotace od ÚP na plat zaměstnance: 78.588,- Kč

dotace od obce Ralsko a Janův Důl – poměrná část roku 2013 – 9.067,- Kč

Vyúčtované dotace od jiných poskytovatelů celkem: **12.880.663,65 Kč**

DOTACE CELKEM: 15.250.458,65 Kč

Účet 672 Výnosy VMVI z transferů dále obsahuje:

transferový podíl na dopisech: 80.179,92 Kč

Celkem účet 672: 15.330.638,57 Kč

Hospodářský výsledek:

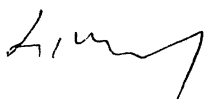
hlavní činnost: 279.483,65 Kč (v roce 2013 již nebyly odpisy nemovitého majetku cca 1 mil. Kč, které byla v minulých letech škola schopna v rozsahu 200 – 300 tis. Kč financovat ze svého hospodaření – zřizovatel na odpisy nepřispíval)


doplňková činnost: 197.646,75 Kč

HV CELKEM: 477.130,40 Kč

V Osečné 15.2.2014

Vyhotovil: Petr Hofman




Mgr. Tomáš Johanovský

ředitel ZŠ a MŠ Osečná

