

### Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2017

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

NACE	IČ
850000	65607759

Základní škola Proboštov,

okres Teplice

Kpt. Jaroše

Proboštov

417 12

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ			
			1	2	3	4
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>6 498 090.65</b>	<b>3 613 993.54</b>	<b>2 884 097.11</b>	<b>2 042 126.97</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>			<b>3 958 785.54</b>	<b>3 613 993.54</b>	<b>344 792.00</b>	<b>365 326.00</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>			<b>336 713.70</b>	<b>336 713.70</b>		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	336 713.70	336 713.70		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>			<b>3 622 071.84</b>	<b>3 277 279.84</b>	<b>344 792.00</b>	<b>365 326.00</b>
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	410 685.00	65 893.00	344 792.00	365 326.00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3 211 386.84	3 211 386.84		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
<b>B. Oběžná aktiva</b>			<b>2 539 305.11</b>		<b>2 539 305.11</b>	<b>1 676 800.97</b>
<b>I. Zásoby</b>			<b>50 226.19</b>		<b>50 226.19</b>	<b>53 178.56</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	50 226.19		50 226.19	53 178.56
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>112 116.28</b>		<b>112 116.28</b>	<b>129 149.90</b>
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	64 840.00		64 840.00	74 400.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.		373				
30.	Náklady příštích období	381	32 538.28		32 538.28	34 247.90
31.	Příjmy příštích období	385	14 738.00		14 738.00	20 502.00
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>2 376 962.64</b>		<b>2 376 962.64</b>	<b>1 494 472.51</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	2 231 678.88		2 231 678.88	1 388 176.75
10.	Běžný účet FKSP	243	122 736.76		122 736.76	72 980.76
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	22 547.00		22 547.00	33 315.00

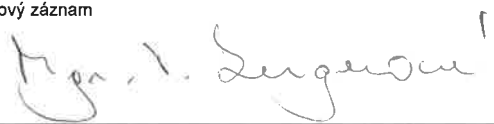
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>2 884 097.11</b>	<b>2 042 126.97</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>670 407.61</b>	<b>601 086.50</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>344 792.00</b>	<b>365 326.00</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	344 792.00	365 326.00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>289 027.92</b>	<b>213 831.92</b>
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	132 494.76	77 832.76
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	52 134.23	52 134.23
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	104 398.93	83 864.93
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>36 587.69</b>	<b>21 928.58</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		36 587.69	21 928.58
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>2 213 689.50</b>	<b>1 441 040.47</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		<b>396 771.60</b>	
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	396 771.60	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>1 816 917.90</b>	<b>1 441 040.47</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	395 449.90	266 102.47
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	40 132.00	39 874.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	741 872.00	631 146.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	4 863.00	3 572.00
12.	Sociální zabezpečení	336	307 468.00	255 879.00
13.	Zdravotní pojištění	337	132 667.00	109 718.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	129 262.00	100 462.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		400.00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	12 198.00	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	100.00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	40 552.00	23 641.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	12 354.00	10 246.00

Sestaveno dne: <b>29.01.2018 8:35:22</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn:



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>15 685 582.31</b>	<b>82 085.00</b>	<b>13 851 780.98</b>	<b>102 570.00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>778 880.58</b>	<b>82 085.00</b>	<b>756 817.77</b>	<b>102 570.00</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	628 428.00	47 820.00	573 082.00	70 860.00
3.	Výnosy z pronájmu	603		34 265.00		31 710.00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	34 664.00		52 481.00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	25 630.58		47 047.77	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	90 158.00		84 207.00	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>981.73</b>		<b>762.21</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	981.73		762.21	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>14 905 720.00</b>		<b>13 094 201.00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 905 720.00		13 094 201.00	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		22 168.51	14 419.18	5 364.78	16 563.80
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		22 168.51	14 419.18	5 364.78	16 563.80

Sestaveno dne: <b>29.01.2018 8:37:28</b>	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky <b>Příspěvková organizace</b>	Pozn:



Název kontrolního orgánu : Obec Proboštov

### Protokol

o výsledku **veřejnosprávní kontroly na místě** ve smyslu ustanovení § 13 odstavec 1 zákona číslo 320/2001 Sb., o finanční kontrole ve veřejné správě a o změně některých zákonů (zákon o finanční kontrole), ve znění pozdějších předpisů, vykonané

u příspěvkové organizace : Základní škola Proboštov  
Kpt. Jaroše 130  
417 12 Proboštov  
IČ 65607759

Předmětem kontroly byla finanční kontrola nakládání s veřejnými prostředky Obce Proboštov za období roku 2017 se zaměřením na dodržování hospodárnosti, obecně závazných a vnitřních předpisů a zřizovací listiny ve vazbě na majetek.

Objednávku k provedení kontroly vydala starostka obce paní Bc. Jana Čermáková dne 21. 3. 2018. Kontrola byla vykonaná dne 11. 4. 2018.

Kontrolu provedla : Ing. Růžena Kittlová, osoba přizvaná v rámci kontrolní činnosti obce, daňový poradce ev. č. 197 v seznamu Komory daňových poradců ČR

Kontrolovanou osobu zastupovaly : Mgr. Pavlína Langerová, ředitelka ZŠ  
Jindřiška Holmanová, rozpočtář

Při kontrole byla použita metoda šetření a ověřování, která zjišťuje, zda ověřované operace jsou uskutečňovány v souladu se stanovenými úkoly zřizovatele, a zda ZŠ stanovené podmínky a postupy dodržuje. Kontrolovány byly výdaje hrazené z příspěvku obce a z peněžních fondů ZŠ.

#### Při kontrole bylo zjištěno :

1. Případ pokuty nebo jiné sankce v kontrolovaném období nenastal.

2. Pokladní doklady výdajové byly kontrolovány do č. 453

- účely: čisticí prostředky, materiál pro ŠD, jízdné, materiál pro údržbu, cestovné, poštovné, mzdy, výpis ze zdravotní dokumentace, preventivní prohlídky, potraviny, pracovní oděvy a obuv, úhrada faktury, kancelářské potřeby, plastové boxy, knihy, klíče, nealko nápoje, lepidlo, papír, semináře, varná konvice, benzín do sekačky, vrácení platby ŠvP, vzdělávání zaměstnanců, učební pomůcky, fotoslužby, barvy, laky, řetěz, koncert ve ŠD, prodlužovák, pokladní kniha, příjmové a výdajové doklady, pekáč s poklicí pro ŠJ, reproduktory, doplnění lékárny, hry pro ŠD, certifikát

- příjmové pokladní doklady se týkaly plateb za ŠD, za stravné, prodeje mléka, pronájmu tělocvičny, dotace pokladny, příjem za fotopráce, doplatky hodnoty darů a vstupenek poskytnutých z FKSP

3. Faktury: - došlé kontrolovány do čísla 557

- účely: telefony, potraviny, praní prádla, servis informačního systému, revize plynu, školení topičů, výuka plavání, semináře, školní mléko, učební pomůcky, zastavovací terčík, vyúčtování el., vody, plynu, nástěnná mapa, hygienické potřeby, bioodpad, internet, prodloužení licence na antivirus, služby bezpečnostního centra, instalace tabule, doména, činnost BO a PO, materiál do ŠJ, popisovače, klasifikační sešity, časopis Mzdová účetní, aktualizace, kontrola hasicích přístrojů, recepty ŠJ, tiskopisy přihlášky na SŠ, revize tlakových nádob, technická norma, tisková kazeta, tonery, inkousty, výukový program, pojistné majetku, odpovědnosti a právní ochrany, 8 ks monitorů, revize tělovýchovných zařízení, čištění odpadní kanalizace a jímky, plánovací tabule, výroba a montáž obkladu stěn v šatnách, mycí prostředky ŠJ, žákovské knížky, celofánové sáčky, pobyt ve ŠvP, služby Šablony, desinsekce ŠJ, služby Vema, kalendáře, preventivní prohlídky, vodné a stočné, papír, předplatné, revize el. zařízení, osobní certifikát, servis zabezpečovacího systému, zapékací jednotka ŠJ, kontrola a čištění spalinových cest

Nepriměřené množství nakupovaných věcí, zboží nebo služeb z hlediska hospodárnosti nebylo zjištěno.



## Zápis o seznámení s výsledkem kontroly

Podkladem je protokol ze dne 11. 4. 2018. Kontrolovaná osoba potvrzuje, že nebyly převzaty žádné písemnosti použité při kontrole.


Ředitelka ZŠ paní Mgr. Pavlína Langerová se seznámila s výsledkem kontroly podle předloženého Protokolu. Po tomto seznámení se vzdává svého práva podat námitky nebo odvolání proti jeho obsahu.

Tento zápis tvoří nedílnou součást Protokolu a je vyhotoven ve dvou výtiscích shodného obsahu. Jeden převzala ředitelka ZŠ, jeden je určen pro kontrolní orgán – Obec Proboštov.

V Proboštvě dne 12. 4. 2018

Základní škola Proboštov  
okres Teplice

(1)



za kontrolovanou osobu  
Mgr. Pavlína Langerová  
ředitelka ZŠ



za kontrolní orgán  
Ing. Růžena Kittlová  
pověřená osoba

