

*Základní škola Děčín II, Kamenická 1145
405 02 Děčín II
příspěvková organizace*

Výroční zpráva o hospodaření

za kalendářní rok 2007

Zpracovala: Věra Davidková – ekonomka školy

V Děčíně dne: 31. 03. 2008

Zpráva o hospodaření

Základní školy Kamenická 1145

příspěvková organizace

Základní škola Děčín II, Kamenická 1145 je příspěvkovou organizací, jejíž zřizovatel je Město Děčín.

Organizace v roce 2007 hospodařila s přidělenými finančními prostředky Města Děčín ve výši 5 301 000,00 Kč a Krajského úřadu Ústeckého kraje ve výši 15 637 973,00 Kč.

A) Příjmy - Výnosy

Organizaci byly poskytnuty na rok 2007 tyto příspěvky a dotace:

1) Příjmy provozní

Ukazatel	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost k 31. 12. 2007	% k upr. rozp.
Příspěvek na provoz	5 500 000,00	5 326 000,00	5 326 000,00	100 %
Dotace na investice	0,00	199 000,00	199 000,00	100%

2) Příjmy krajské

Ukazatel	Rozpočet schválený	Rozpočet upravený	Skutečnost k 31. 12. 2007	% k upr. rozp.
Limit mzdov.prostř.	10 483 400,00	11 003 860,00	11 003 860,00	100 %
OPPP	70 000,00	10 000,00	10 000,00	100 %
Odvody, FKSP	3 903 350,00	4 074 920,00,0 0	4 074 920,00	100 %
ONIV	367 340,00	435 560,00	435 560,00	100 %
Limit počtu pracov.	47,29	47,29	47,29	100 %

3) Příjmy krajské - účelová dotace

<i>Akce</i>	<i>Poskytnuto</i>	<i>Čerpáno</i>	<i>Vráceno</i>	<i>%</i>
<i>Účelová dotace</i>	113 500,00	113 500,00	0,00	100%

4) Účelová dotace - úřad práce

<i>Akce</i>	<i>Poskytnuto</i>	<i>Čerpáno</i>	<i>Vráceno</i>	<i>%</i>
<i>- ÚP - provozní</i>	10 000,00	10 000,00	0,00	100%

5) Poplatky

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Skutečnost k 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Stravné – ŠJ</i>	1 000 000,00	0,00	1 021 544,00	102 %
<i>Poplatek – ŠD</i>	50 000,00	0,00	55 950,00	112 %

6) Příjmy VHČ

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Skutečnost k 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Pronájmy Svačiny, Obědy</i>	0,00	440 366,50	440 366,50	100 %

7) Ostatní příjmy

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet upravený</i>	<i>Skutečnost k 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Coca cola</i>	6. 000,00	0,00	9 564,00	159 %
<i>Úroky</i>	1. 000,00	0,00	465,04	47 %
<i>Zúčt. fondů</i>	0,00	128 250,30	128 250,30	100 %
<i>Jiné výnosy</i>	0,00	11 559,50	11 559,50	100 %

Příjmy organizace celkem 22 606 672,34 Kč

B) Výdaje – Náklady

Organizace čerpala v roce 2007 přidělené finanční prostředky takto:

1) Výdaje investiční

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet Upravený</i>	<i>Skutečnost K 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Investice</i>	<i>0,00</i>	<i>199 000,00</i>	<i>178 506,40</i>	<i>89,7%</i>

2) Výdaje neinvestiční provozní

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet Schválený</i>	<i>Rozpočet Upravený</i>	<i>Skutečnost K 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Spotřeba materiálu</i>	<i>2 087 500,00</i>	<i>2 545 233,99</i>	<i>2 545 233,99</i>	<i>100 %</i>
<i>Spotřeba energie</i>	<i>2 050 000,00</i>	<i>1 864 253,22</i>	<i>1 864 253,22</i>	<i>100 %</i>
<i>Opravy a udržování</i>	<i>1 581 000,00</i>	<i>1 339 042,40</i>	<i>1 339 042,40</i>	<i>100 %</i>
<i>Cestovné</i>	<i>2 000,00</i>	<i>663,00</i>	<i>663,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Ostatní služby</i>	<i>485 000,00</i>	<i>631 738,60</i>	<i>631 738,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Mzdové náklady</i>	<i>10 000,00</i>	<i>9 900,00</i>	<i>9 900,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Zákonné pojištění</i>	<i>3 500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Příděl do FKSP</i>	<i>200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Jiné ostatní náklady</i>	<i>87 800,00</i>	<i>86 375,00</i>	<i>86 375,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Odpisy</i>	<i>51 000,00</i>	<i>45 822,00</i>	<i>45 822,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Celkem</i>	<i>6 358 000,00</i>	<i>6 523 028,21</i>	<i>6 523 028,21</i>	<i>100 %</i>

3) Výdaje neinvestiční krajské - ONIV

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet Schválený</i>	<i>Rozpočet Upravený</i>	<i>Skutečnost K 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
-----------------	-------------------------------	------------------------------	--	---------------------------

<i>Spotřeba materiál. ONIV</i>	<i>232 000,00</i>	<i>292 331,00</i>	<i>292 331,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Cestovné</i>	<i>15 000,00</i>	<i>28 617,00</i>	<i>28 617,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Ostatní služby ONIV</i>	<i>116 000,00</i>	<i>69 948,00</i>	<i>69 948</i>	<i>100 %</i>
<i>Mzdové náklady</i>	<i>10 855 940,00</i>	<i>11 013 860,00</i>	<i>11 013 860,00</i>	<i>100 %</i>
<i>OPPP</i>	<i>70 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>10 000,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Zákonné sociál. pojištění</i>	<i>4 041 190,00</i>	<i>4 038 062,00</i>	<i>4 038 062,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Ostatní náklady</i>	<i>50 000,00</i>	<i>207 504,00</i>	<i>207 504,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Celkem</i>	<i>15 380 130,00</i>	<i>15 628 459,00</i>	<i>15 628 459,00</i>	<i>100 %</i>

3) z toho účelová dotace

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet Schválený</i>	<i>Rozpočet Upravený</i>	<i>Skutečnost K 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
<i>Účelová dotace</i>	<i>113 500,00</i>	<i>113 500,00</i>	<i>113 500,00</i>	<i>100 %</i>
<i>Celkem</i>	<i>113 500,00</i>	<i>113 500,00</i>	<i>113 500,00</i>	<i>100 %</i>

4) Výdaje – náklady VHČ

<i>Ukazatel</i>	<i>Rozpočet schválený</i>	<i>Rozpočet Upravený</i>	<i>Skutečnost K 31. 12. 2007</i>	<i>% k upr. rozp.</i>
-----------------	---------------------------	--------------------------	----------------------------------	-----------------------

Spotřeba materiálu	0,00	267 274,13	267 274,13	100 %
Spotřeba energie	0,00	40 554,00	40 554,00	100 %
Opravy a udržování	0,00	7 461,00	7 461,00	100 %
Ostatní služby	0,00	9 330,00	9 330,00	100 %
Mzdové náklady	0,00	34 992,00	34 992,00	100 %
Zákonné pojištění	0,00	12 248,00	12 248,00	100 %
Zákonné náklady	0,00	700,00	700,00	100 %
Ostatní náklady	0,00	5 277,00	5 277,00	100 %
Odpisy	0,00	5 130,00	5 130,00	100 %
Celkem	0,00	382 966,13	382 966,13	100 %

Výdaje organizace celkem 22 543 967,34 Kč

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti 5 304,63 Kč

Hospodářský výsledek z hospodářské činnosti 57 400,37 Kč

Použití fondů školy v roce 2007

Použití fondů k 31. 12. 2007

Název fondu	skut. k 1.1.	příděl	čerpání v Kč	zůstatek	účel použití
-------------	--------------	--------	--------------	----------	--------------

911 - fond odměn	0,00	0,00	0,00	0,00	
912 - FKSP	135 670,96	220 778,00	240 119,31	116 329,65	tvorba 2% z HM
					čerpáno z vyhláškou o FKSP
914 - rezervní fond	37 464,11	31 576,96	37 774,20	31 266,87	HV z minulých let
914 - peněžité dary	9 173,10	116 000,00	105 476,10	19 697,00	peněžítý dar
916 - FRIM	5 811,00	249 952,00	178 506,40	77 256,60	odpisy majetku
CELKEM	118 119,17	618 306,96	561 876,01	244 550,12	

Sponzorské dary k 31. 12. 2007

text	stav k 1.1.v Kč	příjem	čerpání	zůstatek	účel použití
Marcela Strnadová	1 600,00	0,00	1 600,00	0,00	pro třídu 4.B na šk.rok 06/07
Kučera Ústí n/Labem	7 573,10	3 000,00	10 573,10	0,00	pro potřeby školy
Rada rodičů	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	pro potřeby školy
Redoma Děčín	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	pro potřeby školy
Benok Děčín	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	pro potřeby školy
HS SYS Praha	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	pro potřeby školy
Vaniček Arnoltice	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	pro potřeby školy
Benok Děčín	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	pro potřeby školy
Benok Děčín	0,00	8 000,00	8 000,00	0,00	pro potřeby školy
Rada rodičů	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	pro potřeby školy
Kučera Ústí n/Labem	0,00	5 000,00	3 303,00	1 697,00	pro potřeby školy
ZdeněkDěčín	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	pro potřeby školy
Ihnaňuk Jetřichovice	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	pro potřeby školy
Hruška Děčín	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	věcný dar – stoly do sklení.
celkem	9 173,10	116 000,00	105 476,10	19 697,00	

Komentář k hospodářskému výsledku za rok 2007

Hospodářský výsledek organizace celkem Kč: 62 705,00 Kč

- z toho provozní: 5 304,63 Kč
- z toho přímé ONIV 0,00 Kč

- z toho VHČ: 57 400,37 Kč

Hospodářský výsledek Statutární Město Děčín /dle jednotlivých součástí/ v Kč: 5 304,63 Kč

*Základní škola Děčín II, Kamenická 1145 – příspěvková organizace
vykazuje
k 31. 12. 2007 kladný hospodářský výsledek – provozní ve výši 5 304,63 Kč,
který byl dosažen z přijatých dotací v poměru 12 / 12 finančních prostředků
z rozpočtu v celkové výši 5 326 000,00 Kč.*

Hospodářský výsledek Krajský úřad Ústí n.L. v Kč: 0,00 Kč

*Základní škola Děčín II, Kamenická 1145 – příspěvková organizace
vykazuje
k 31. 12. 2007 nulový hospodářský výsledek – přímé – mzdové náklady a
ONIV, který byl dosažen z přijatých dotací v poměru 12 / 12 finančních
prostředků z rozpočtu v celkové výši 15 524 340,00 Kč.*

Hospodářský výsledek doplňková činnosti v Kč: 57 400,37 Kč

*Základní škola Děčín II, Kamenická 1145 – příspěvková organizace
vykazuje
k 31. 12. 2007 kladný hospodářský výsledek ve výši 57 400,37 Kč z doplňkové
činnosti za pronájem tělocvičny a nebytové prostory - internet, prodej svačinek
a obědu pro veřejnost.*

C) Výsledky kontrol hospodaření

Na základě ustanovení § 26, 27 zákona č. 320 / 2001 Sb. o finanční kontrole, ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou MF ČR č. 416/2004 Sb. a Pokynu odboru ŠMaT byl dne 02. 01. 2003 stanoven vnitřní kontrolní systém školy.

Směrnice školy č. 13/b s účinností od 01. 03. 2005 vydaná ředitelem školy, která vyhovuje současné organizační struktuře organizace.

Zajišťuje především předběžnou řídicí kontrolu, průběžnou a následnou kontrolu.

Kontrolní systém byl zpracován s ohledem na sloučení funkce správce rozpočtu a hlavní účetní, vyhovuje organizační struktuře školy a je v souladu s výše uvedenou legislativou.

V roce 2007 byly provedeny následující kontroly:

I.

Vnější kontrolní činnost

V roce 2007 byla provedena kontrolní činnost ze strany zřizovatele, na úseku finančním, ze strany krajské hygienické stanice Ústeckého kraje.

- Veřejnosprávní kontrola - hospodaření s veřejnými prostředky ve dnech od 06. 03. do 08. 03. 2007

Závěr kontroly: hospodářský výsledek za rok 2006, kontrolou bylo zjištěno, že nedošlo ke zkreslení hospodářského výsledku, náležitosti pokladních dokladů dle § 11 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, dodržení nepřekročení pokladního limitu, zpracování směrnice k výrobě a prodeji svačinek – VHČ, zpracování směrnice na odpovědnost za škodu a náhradu s ustanovením škodní komise,

- Kontrola Krajské hygienické stanice Ústeckého kraje se sídlem v Ústí nad Labem – plnění povinností dle nařízení Evropského parlamentu a Rady (ES) č. 852/2004 o hygieně potravin a dále plnění povinností stanovených zákonem č. 258/2000 Sb. o ochraně veřejného zdraví ve znění pozdějších předpisů a prováděcími předpisy vydanými na základě tohoto zákona - ze dne: 29. 03. 2007

Závěr kontroly: během kontroly ve školním bufetu nebyly zjištěny žádné hygienické závady při skladování, výrobě a prodeji zboží ve školním bufetu. Neukládají se žádná nápravná opatření

- Kontrola z Odboru školství a kultury Statutárního Města Děčín - zveřejnění účetní závěrky za rok 2006 ve Sběrce listin podle §38i bod odst.c, Obchodního zákoníku a §21a Zákona o účetnictví – ze dne 01. 11. 2007

Závěr kontroly: kontrolou bylo zjištěno, že příspěvková organizace informace zveřejnila, kontrola proběhla bez závad. Neukládají se žádná nápravná opatření.

II.

*Vnitřní kontrolní činnost
podle kontrolního plánu ekonomky školy*

1. Pokladny

a) pokladna školy

- řádná kontrola dne: 31. 03. 07 , 30. 06. 07, 29. 09. 07, 31. 12. 07

- mimořádná kontrola dne: 22. 05. 07, 26. 11. 07

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

b) pokladna školní jídelny

- řádná kontrola dne: 31. 03. 07 , 30. 06. 07, 29. 09. 07, 31. 12. 07

- mimořádná kontrola dne: 11. 05. 07, 28. 11. 07

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

c) pokladna VHČ svačinky

- řádná kontrola dne: 31. 03. 07 , 30. 06. 07, 29. 09. 07, 31. 12. 07

- mimořádná kontrola dne: 11. 05. 07, 28. 11. 07

Kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření.

Závěr kontroly: kontrolou nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena žádná nápravná opatření. V průběhu účetního období byl průběžně kontrovan zůstatek pokladního limitu.

2. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školní jídelny proběhla dne 26. 11. 07.

Kontrola nezjistila žádné nedostatky a nápravná opatření uložena nebyla.

3. Kontrola evidence ochranných pomůcek pro pracovníky školy proběhla dne 22. 11. 07.

Kontrola nezjistila žádné nedostatky a nápravná opatření uložena nebyla.

4. *Kontrola dodržování finančního limitu pro stravování dne 31. 12. 2007
Použita bilance příjmů a výdajů z evidence skladového hospodářství školní
jidelny. Celková částka finančního limitu Šj činní 21,47 Kč.
Finanční limit je do + - 200,-- Kč.*

III.

Vnitřní kontrolní činnost podle kontrolního plánu ředitele školy

- 1) *Kontrola dodržování závazných ukazatelů je prováděna průběžně v účetním období.*
- 2) *Kontrola čerpání účelně poskytnutých veřejných prostředků je rovněž konána průběžně.*
- 3) *Kontrola účetnictví včetně účetních dokladů a postupu účtování je konáno 1x měsíčně.*
- 4) *Kontrola správnosti financování, efektivnosti a účelnosti využití svěřeného majetku je konáno průběžně.*
- 5) *Kontrola personální a platové agendy je konána 1x měsíčně.*
- 6) *Kontrola předepsaných revizí je prováděna 2x ročně
(k datu 30. 01. a 31. 08.).*
- 7) *Kontrola čerpání provozních nákladů a výnosů je prováděna 1 x měsíčně,
vždy k 15 dni následujícího měsíce.*

Při kontrolách za účetní období roku 2007 nebyly zjištěny žádné nedostatky a nebyla uložena nápravná opatření.

Rozsah využití vnitřního kontrolního systému v praxi se jeví jako dostačující a plní svůj úkol.

D) Přílohy k výroční zprávě:

- 1) *Provozní rozpočet - Statutární Město Děčín*
- 2** 2) *Mzdový rozpočet - Krajský úřad Ústeckého kraje*
- 3) *Účetní výkazy - Rozvaha*
- 3** - *Výkaz zisku a ztrát*
- 4** - *Příloha*

*Mgr. Jaroslav Skála
ředitel školy*

--	--	--	--

P Ř Í L O H A příspěvkových organizací

sestavena k : 31.12.2007 v Kč

rok	měsíc	IČO	OKEČ	Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
2007	12	72743735	801020	Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děčín II, příspěvková organizace Kamenická 1145 40502 Děčín

I. Položky č.1 až 19, 50 a 51 se vykáží k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo rozvahovému dni v uspořádání:

Název položky	položka číslo	-1-	Stav k ... -2-
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze st.rozpočtu(z AÚ k účtu346)	001	0.00	0.00
z toho: systémové dotace na dlouhodobý majetek	002	0.00	0.00
z toho na: výzkum a vývoj	003	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků	004	0.00	0.00
informatiku	005	0.00	0.00
individuální dotace na jmenovité akce	006	0.00	0.00
Přij.prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek(z AÚ k účtu916)	007	0.00	0.00
Přij.dotace celkem na dlouh.majetek z rozpočtu ÚSC(z AÚ k účtu348)	008	0.00	199000.00
Přij. příspěvky a dotace na provoz ze st.rozpočtu(z AÚ k účtu 691)	009	0.00	0.00
z toho:přij.příspěvky na provoz od zřizovat.(z AÚ k účtu 691)	010	0.00	0.00
z toho :			
výzkum a vývoj	011	0.00	0.00
vzdělávání pracovníků	012	0.00	0.00
informatiku	013	0.00	0.00
přij.dot.na neinv.nákl.ISPROFIN od zř.(z AÚ k účtu691)	014	0.00	0.00
přij.prostř.na výzkum a vývoj od poskyt.j.(z AÚ k 691)	015	0.00	0.00
Přij. prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu ÚSC(z AÚ k účtu 691)	016	0.00	0.00
Přij.prostř. na výzkum a vývoj od příj.úč.podpory(z AÚ k účtu 691)	017	0.00	0.00
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí (z AÚ k účtu 691)	018	0.00	0.00
Přij.přísp.a dot. celkem na provoz z rozpočtu ÚSC(z AÚ k účtu 691)	019	0.00	20938840.00
Přij.prostředky a dotace na provoz z rozpočtu SF (z AÚ k účtu 691)	050	0.00	0.00
Přij.dotace celkem na dlouh.majetek z rozpočtu státních fondů	051	0.00	0.00

II.Položky 20 až 49, 52, 53 a 54 se vykáží k 1.lednu a k okamžiku sestavení mezitímní účetní závěrky nebo rozvahovému dni v uspořádání:

Název položky	položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k ... -2-
Poskyt. návratné fin.výpomoci mezi rozpočty -kraj.úřadu (účet 271)	020	0.00	0.00
Poskyt. návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí (účet 271)	021	0.00	0.00
Přij. návratné fin.výpomoci mezi rozpočty -ze stát.rozp.(účet 272)	022	0.00	0.00
Přij.návratné fin.výpomoci mezi rozpočty -od kraj.úřadu (účet 272)	023	0.00	0.00
Přij.návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce (účet 272)	024	0.00	0.00
Přij.návratné fin.výpomoci mezi rozpočty - od stát.fondů(účet 272)	025	0.00	0.00
Přij.návrat.fin.výpomoci mezi rozpočty -od ost.veř.rozp.(účet 272)	026	0.00	0.00
Poskytnuté přechodné výpomoci přísp.organizacím - OSS (účet 273)	027	0.00	0.00
Poskyt.přechod.výpomoci přísp.organizacím - kraj.úřadem (účet 273)	028	0.00	0.00
Poskytnuté přechodné výpomoci přísp.organizacím - obcí (účet 273)	029	0.00	0.00

Název položky	položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k ... -2-
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské (účet 281)	030	0.00	0.00
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční (účet 281)	031	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku (účet 283)	032	0.00	0.00
Vydané krátkodobé dluhopisy v zahraničí (účet 283)	033	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské (účet 289)	034	0.00	0.00
Ostatní krátkodobé závazky (finan. výpomoci) zahraniční (účet 289)	035	0.00	0.00
Směnky k úhradě tuzemské (účet 322)	036	0.00	0.00
Směnky k úhradě zahraniční (účet 322)	037	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské (účet 951)	038	0.00	0.00
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční (účet 951)	039	0.00	0.00
Vydané dluhopisy tuzemské (účet 953)	040	0.00	0.00
Vydané dluhopisy zahraniční (účet 953)	041	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské (účet 958)	042	0.00	0.00
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční (účet 958)	043	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské (účet 959)	044	0.00	0.00
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční (účet 959)	045	0.00	0.00
Nakoup. dluhopisy a směnky k inkasu celkem (z AÚ účtu 063,253,312)	046	0.00	0.00
z toho: krátkod. dluhopisy a směnky ÚSC (z AÚ účtu 253 a 312)	047	0.00	0.00
komunální dluhopisy ÚSC (z účtu 063)	048	0.00	0.00
ost.dluhopisy a směnky veř.r. (z AÚ účtu 063,253,312)	049	0.00	0.00
Splat.závazky pojistného na soc.zabezp. a přisp.na st.polit.zam.	052	123826.00	123979.00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	053	276203.00	253463.00
Evidované daň.nedoplatky u místních přísl.fin.orgánů	054	93132.00	84815.00

III. Organizační složky státu vykazují stavy údajů položek č.20,21 a 27 přílohy účetní závěrky. Ministerstva jako organizační složky státu vykazují též stavy údajů položky č.46 až 49 přílohy účetní závěrky. Územní samosprávné celky vykazují stavy údajů položek č.20 až 49 přílohy účetní závěrky. Příspěvkové organizace vykazují údaje položek č.1 až 19, 30 a 31, 34 a 35, 38 a 39 přílohy účetní závěrky. Stav položky č.50 vykazují příspěvkové organizace. Stav položek č.51 až 54 vykazují územní samosprávné celky, příspěvkové organizace, státní fondy a organizační složky státu.

Odesláno dne:

Razítko:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
odpovědná osoba:

sestavil:

Okamžik sestavení:

telefon :

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 25.01.2008 v 13:02 hod.

výkaz : **P Ě Í L O H A**
za období : **12.2007**
ke dni : **31.12.2007**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

72743735 Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děč

--	--	--	--

V ý k a z z i s k u a z t r á t y příspěvkových organizací

sestavěn k : 31.12.2007 v Kč

rok	měsíc	IČO	OKEČ	Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
2007	12	72743735	801020	Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děčín II, příspěvková organizace Kamenická 1145 40502 Děčín

Název položky	účet položka číslo	Hlavní činnost - 1 -	Hospodářská činnost - 2 -
Spotřeba materiálu	(501) 001	2.837.564,99	267.274,13
Spotřeba energie	(502) 002	1.864.253,22	40.554,00
Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	(503) 003	0,00	0,00
Prodané zboží	(504) 004	0,00	0,00
Opravy a udržování	(511) 005	1.339.042,40	7.461,00
Cestovné	(512) 006	29.280,00	0,00
Náklady na reprezentaci	(513) 007	0,00	0,00
Ostatní služby	(518) 008	701.686,60	9.330,00
Mzdové náklady	(521) 009	11.027.760,00	34.992,00
Zákonné sociální pojištění	(524) 010	3.853.412,00	12.248,00
Ostatní sociální pojištění	(525) 011	0,00	0,00
Zákonné sociální náklady	(527) 012	220.078,00	700,00
Ostatní sociální náklady	(528) 013	0,00	0,00
Daň silniční	(531) 014	0,00	0,00
Daň z nemovitostí	(532) 015	0,00	0,00
Ostatní daně a poplatky	(538) 016	0,00	0,00
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(541) 017	0,00	0,00
Ostatní pokuty a penále	(542) 018	0,00	0,00
Odpis pohledávky	(543) 019	0,00	0,00
Úroky	(544) 020	0,00	0,00
Kursově ztráty	(545) 021	0,00	0,00
Dary	(546) 022	0,00	0,00
Manka a škody	(548) 023	0,00	0,00
Jiné ostatní náklady	(549) 024	242.102,00	5.277,00
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(551) 025	45.822,00	5.130,00
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmot.a hmot.majetku	(552) 026	0,00	0,00
Prodané cenné papíry a podíly	(553) 027	0,00	0,00
Prodaný materiál	(554) 028	0,00	0,00
Tvorba zákonných rezerv	(556) 029	0,00	0,00
Tvorba zákonných opravných položek	(559) 030	0,00	0,00
Náklady celkem (součet položek 1 až 30)	031	22.161.001,21	382.966,13

Název položky	účet položka číslo	Hlavní činnost - 1 -	Hospodářská činnost - 2 -
Tržby za vlastní výroby	(601) 032	0,00	0,00
Tržby z prodeje služeb	(602) 033	1.087.058,00	440.366,50
Tržby za prodané zboží	(604) 034	0,00	0,00
Změna stavu zásob nedokončené výroby	(611) 035	0,00	0,00
Změna stavu zásob polotovarů	(612) 036	0,00	0,00
Změna stavu zásob výrobků	(613) 037	0,00	0,00
Změna stavu zvířat	(614) 038	0,00	0,00
Aktivace materiálu a zboží	(621) 039	0,00	0,00
Aktivace vnitroorganizačních služeb	(622) 040	0,00	0,00
Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	(623) 041	0,00	0,00
Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	(624) 042	0,00	0,00
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641) 043	0,00	0,00
Ostatní pokuty a penále	(642) 044	0,00	0,00
Platby za odepsané pohledávky	(643) 045	0,00	0,00
Úroky	(644) 046	465,04	0,00
Kursově zisky	(645) 047	0,00	0,00
Zúčtování fondů	(648) 048	128.250,30	0,00
Jiné ostatní výnosy	(649) 049	11.692,50	0,00
Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	(651) 050	0,00	0,00
Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(652) 051	0,00	0,00
Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	(653) 052	0,00	0,00
Tržby z prodeje materiálu	(654) 053	0,00	0,00
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	(655) 054	0,00	0,00
Zúčtování zákonných rezerv	(656) 055	0,00	0,00
Zúčtování zákonných opravných položek	(659) 056	0,00	0,00
Příspěvky a dotace na provoz	(691) 057	20.938.840,00	0,00
Výnosy celkem (součet položek 32 až 57)	058	22.166.305,84	440.366,50
Výsledek hospodaření před zdaněním (rozdíl položek 58 - 31)	059	5.304,63	57.400,37
Daň z příjmů	(591) 060	0,00	0,00
Dodatečné odvody daně z příjmů	(595) 061	0,00	0,00
Výsledek hospodaření po zdanění (položka 59 - 60 - 61) (+/-)	062	5.304,63	57.400,37

Odesláno dne:

Razítko:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
odpovědná osoba: sestavil:

Okamžik sestavení:

telefon :

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 08.02.2008 v 9:58 hod.

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**
za období : **12.2007**
ke dni : **31.12.2007**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

72743735 Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děč

Do výkazu bylo vybráno: ORG= 0000 až 9999

Do výkazu bylo vybráno: Uz= 00000 až 99999

R O Z V A H A (B I L A N C E)

příspěvkových organizací

sestavena k : 31.12.2007 v Kč

rok	měsíc	IČO	OKEČ	Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
2007	12	72743735	801020	Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děčín II, příspěvková organizace Kamenická 1145 40502 Děčín

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k -2-
A K T I V A			
A. Stálá aktiva			
součet položek 9+15+26+33+41+206	001	463.267,00	412.315,00
1. Dlouhodobý nehmotný majetek			
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	(012) 002		
Software	(013) 003		
Ocenitelná práva	(014) 004		
Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	(018) 005	146.392,00	220.618,50
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019) 006		
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041) 007		
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051) 008		
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem (součet položek 2 až 8)	009	146.392,00	220.618,50
2. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku			
Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje	(072) 010		
Oprávky k softwaru	(073) 011		
Oprávky k ocenitelným právům	(074) 012		
Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	(078) 013	-146.392,00	-220.618,50
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	(079) 014		
Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku celkem (součet pol.10 až 14)	015	-146.392,00	-220.618,50
3. Dlouhodobý hmotný majetek			
Pozemky	(031) 016		
Umělecká díla a předměty	(032) 017		
Stavby	(021) 018		
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	(022) 019	1.177.120,30	1.177.120,30
Pěstitelské celky trvalých porostů	(025) 020		
Základní stádo a tažná zvířata	(026) 021		
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028) 022	5.612.375,99	6.875.229,54
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029) 023		
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042) 024		
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052) 025		
Dlouhodobý hmotný majetek celkem (součet položek 16 až 25)	026	6.789.496,29	8.052.349,84
4. Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku			
Oprávky ke stavbám	(081) 027		
Oprávky k samostatným movitým věcem a souborům movitých věcí	(082) 028	-713.853,30	-764.805,30
Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů	(085) 029		
Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům	(086) 030		
Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	(088) 031	-5.612.375,99	-6.875.229,54
Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku	(089) 032		

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k -2-
Oprávký k dlouhodobému hmot.majetku celkem (součet pol. 27 až 32)	033	-6.326.229,29	-7.640.034,84

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k -2-
5. Dlouhodobý finanční majetek			
Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	(061) 034		
Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	(062) 035		
Dlužné cenné papíry držené do splatnosti	(063) 036		
Půjčky osobám ve skupině	(066) 037		
Ostatní dlouhodobé půjčky	(067) 038		
Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069) 039		
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043) 040		
Dlouhodobý finanční majetek celkem (součet položek 34 až 40)	041		
6. Majetek převzatý k privatizaci			
Majetek převzatý k privatizaci	(064) 204		
Majetek převzatý k privatizaci v pronájmu	(065) 205		
Majetek převzatý k privatizaci celkem (součet položek 204 a 205)	206		
B. Oběžná aktiva			
součet položek 51+75+89+119+124	042	2.953.490,63	1.975.635,09
1. Zásoby			
Materiál na skladě	(112) 043	102.868,41	116.065,69
Pořízení materiálu a Materiál na cestě	(111 nebo 119) 044		
Nedokončená výroba	(121) 045		
Polotovary vlastní výroby	(122) 046		
Výrobky	(123) 047		
Zvířata	(124) 048		
Zboží na skladě	(132) 049		
Pořízení zboží a Zboží na cestě	(131 nebo 139) 050		
Zásoby celkem (součet položek 43 až 50)	051	102.868,41	116.065,69
2. Pohledávky			
Odběratelé	(311) 052		
Směnky k inkasu	(312) 053		
Pohledávky za eskontované cenné papíry	(313) 054		
Poskytnuté provozní zálohy	(314) 055	1.183.380,00	134.240,00
Pohledávky za rozpočtové příjmy	(315) 056		
Ostatní pohledávky	(316) 057		
součet položek 52 až 57	058	1.183.380,00	134.240,00
Pohledávky za účastníky sdružení	(358) 059		
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	(336) 060		
Daň z příjmů	(341) 061		
Ostatní přímé daně	(342) 062		
Daň z přidané hodnoty	(343) 063		
Ostatní daně a poplatky	(345) 064		
Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	(373) 065		
součet položek 61 až 64	066		
Pohledávky v zahraničí	(371) 207		
Pohledávky tuzemské	(372) 208		
součet položek 207 a 208	209		
Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem	(346) 067	10.000,00	
Nároky na dotace a ost.zúčtování s rozpočtem územ.samos.celků	(348) 068		
součet položek 67 a 68	069	10.000,00	

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k -2-
Pohledávky za zaměstnanci	(335) 070	45.500,00	27.500,00
Pohledávky z vydaných dluhopisů	(375) 071		
Jiné pohledávky	(378) 072		
Opravná položka k pohledávkám	(391) 073		
součet položek 70 až 73	074	45.500,00	27.500,00
Pohledávky celkem (součet položek 58+59+60+65+66+209+69+74)	075	1.238.880,00	161.740,00
3. Finanční majetek			
Pokladna	(261) 076	24.414,50	31.025,00
Peníze na cestě	(+/-262) 077	187,50	
Ceniny	(263) 078		345,00
součet položek 76 až 78	079	24.602,00	31.370,00
Běžný účet	(241) 080	1.511.718,66	1.591.256,28
Běžný účet fondu kulturních a sociálních potřeb	(243) 081	75.421,56	75.203,12
Ostatní běžné účty	(245) 082		
Vklady v zahraniční měně v tuzemských bankách	(246) 210		
součet položek 80 až 82 a 210	083	1.587.140,22	1.666.459,40
Majetkové cenné papíry k obchodování	(251) 084		
Dlužné cenné papíry k obchodování	(253) 085		
Ostatní cenné papíry	(256) 086		
Pořízení krátkodobého finančního majetku	(259) 087		
součet položek 84 až 87	088		
Finanční majetek celkem (součet položek 79+83+88)	089	1.611.742,22	1.697.829,40
4. Účty rozpočt.hospodaření a další účty mající vztah k rozpočt.hospodaření a účty mimorozpočtových prostředků			
Základní běžný účet	(231) 090		
Vkladový výdajový účet	(232) 091		
Příjmový účet	(235) 092		
Běžné účty peněžních fondů	(236) 093		
Běžné účty státních fondů	(224) 094		
Běžné účty finančních fondů	(225) 095		
součet položek 90 až 95	096		
Poskytnuté dotace organizačním složkám státu	(202) 097		
Poskytnuté dotace vkladovému výdajovému účtu	(212) 098		
Poskytnuté příspěvky a dotace příspěvkovým organizacím	(203) 099		
Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(204) 100		
Poskytnuté příspěvky a dotace příspěvkovým organizacím	(213) 101		
Poskytnuté dotace ostatním subjektům	(214) 102		
součet položek 97 až 102	103		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	(271) 104		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím	(273) 105		
Poskytnuté přechodné výpomoci podnikatelským subjektům	(274) 106		
Poskytnuté přechodné výpomoci ostatním organizacím	(275) 107		
Poskytnuté přechodné výpomoci fyzickým osobám	(277) 108		
součet položek 104 až 108	109		

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -1-	Stav k -2-
Limity výdajů	(221) 110		
Zúčtování výdajů územních samosprávných celků	(218) 111		
Materiální náklady	(410) 112		
Služby a náklady nevýrobní povahy	(420) 113		
Cestovné a ostatní výplaty fyzickým osobám	(430) 114		
Mzdové a ostatní osobní náklady	(440) 115		
Dávky sociálního zabezpečení	(450) 116		
Manka a škody	(460) 117		
součet položek 112 až 117	118		
Prostředky rozp.hospodaření celk. (souč.pol.96+103+109+110+111+118)	119		
5. Přechnodné účty aktivní			
Náklady příštích období	(381) 120		
Příjmy příštích období	(385) 121		
Kurzové rozdíly aktivní	(386) 122		
Dohadné účty aktivní	(388) 123		
Přechnodné účty aktivní celkem (součet položek 120 až 123)	124		
A K T I V A C E L K E M			
součet položek 01+42	125	3.416.757,63	2.387.950,09

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -3-	Stav k -4-
P A S I V A			
C. Vlastní zdroje krytí stálých a oběžných aktiv celkem			
součet položek 130+131+213+138+141+151+158	126	701.558,63	719.570,12
1. Majetkové fondy a zvláštní fondy			
Fond dlouhodobého majetku	(901) 127	463.267,00	412.315,00
Fond oběžných aktiv	(902) 128	18.595,50	
Fond hospodářské činnosti	(903) 129		
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	(+/-909) 130		
Majetkové fondy celkem (součet položek 127 až 129)	131	481.862,50	412.315,00
Fond privatizace	(904) 211		
Ostatní fondy	(905) 212		
součet položek 211 a 212	213		
2. Finanční a peněžní fondy			
Fond odměn	(911) 132		
Fond kulturních a sociálních potřeb	(912) 133	135.670,96	116.329,65
Fond rezervní	(914) 134	46.637,21	50.963,87
Fond reprodukce majetku	(916) 135	5.811,00	77.256,60
Peněžní fondy	(917) 136		
Jiné finanční fondy	(918) 137		
Finanční a peněžní fondy celkem (součet položek 132 až 137)	138	188.119,17	244.550,12
3. Zvláštní fondy organizačních složek státu			
Státní fondy	(921) 139		
Ostatní zvláštní fondy	(922) 140		
Fondy EU	(924) 203		
Zvláštní fondy org.složek státu celkem(součet pol.139 a 140 a 203)	141		
4. Zdroje krytí prostředků rozpočtového hospodaření			
Financování výdajů organizačních složek státu	(201) 142		
Financování výdajů územních samosprávných celků	(211) 143		
Bankovní účty k limitům organizačních složek státu	(223) 144		
Vyúčtování rozp.příjmů z běžné činnosti organiz.složek státu	(205) 145		
Vyúčtování rozp.příjmů z běžné činnosti územ.samospráv.celků	(215) 146		
Vyúčtování rozpočtových příjmů z finančního majetku OSS	(206) 147		
Vyúčtování rozpočtových příjmů z finančního majetku ÚSC	(216) 148		
Zúčtování příjmů územních samosprávných celků	(217) 149		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty	(272) 150		
Zdroje krytí prostředků rozp.hospodaření cel.(souč.pol.142 až 150)	151		
5. Hospodářský výsledek			
a) z hospod.činnosti ÚSC a činnosti PO			
Výsledek hospodaření běžného účetního období	(+/-963) 152		62.705,00
Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(+/-932) 153		
Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(+/-931) 154	31.576,96	
b) Převod zúčtování příjmů a výdajů z minulých let	(+/-933) 155		
c) Saldo výdajů a nákladů	(+/-964) 156		
d) Saldo příjmů a výnosů	(+/-965) 157		
součet položek 152 až 157	158	31.576,96	62.705,00

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -3-	Stav k -4-
D. Cizí zdroje			
součet položek 160+166+189+196+201	159	2.715.199,00	1.668.379,97
1. Rezervy			
Rezervy zákonné	(941) 160		
2. Dlouhodobé závazky			
Vydané dluhopisy	(953) 161		
Závazky z pronájmu	(954) 162		
Dlouhodobé přijaté zálohy	(955) 163		
Dlouhodobé směnky k úhradě	(958) 164		
Ostatní dlouhodobé závazky	(959) 165		
Dlouhodobé závazky celkem (součet položek 161 až 165)	166		
3. Krátkodobé závazky			
Dodavatelé	(321) 167	134.900,50	172.675,47
Směnky k úhradě	(322) 168		
Přijaté zálohy	(324) 169	126.329,90	105.748,00
Ostatní závazky	(325) 170	2.920,00	13.002,00
Závazky z pevných termínových operací a opcí	(373) 171		
součet položek 167 až 171	172	264.150,40	291.425,47
Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(367) 173		
Závazky k účastníkům sdružení	(368) 174		
součet položek 173 a 174	175		
Zaměstnanci	(331) 176		
Ostatní závazky vůči zaměstnancům	(333) 177	762.899,00	752.526,00
součet položek 176 a 177	178	762.899,00	752.526,00
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	(336) 179	400.029,00	377.442,00
Daň z příjmů	(341) 180		
Ostatní přímé daně	(342) 181	93.132,00	84.815,00
Daň z přidané hodnoty	(343) 182		
Ostatní daně a poplatky	(345) 183		
součet položek 180 až 183	184	93.132,00	84.815,00
Vypořádání přeplatků dotací a ost.závazků se stát.rozpočtem	(347) 185		
Vypoř.přeplatků dotací a ost.závazků s rozpočtem úz.sam.celků	(349) 186		
součet položek 185 a 186	187		
Jiné závazky	(379) 188	11.608,60	27.931,50
Krátkodobé závazky celkem (součet.pol.172+175+178+179+184+187+188)	189	1.531.819,00	1.534.139,97
4. Bankovní úvěry a půjčky			
Dlouhodobé bankovní úvěry	(951) 190		
Krátkodobé bankovní úvěry	(281) 191		
Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	(282) 192		
Vydané krátkodobé dluhopisy	(283) 193		
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci)	(289) 194		
součet položek 193 a 194	195		
Bankovní úvěry a půjčky celkem (součet položek 190+191+192+195)	196		

Název položky	účet položka číslo	Stav k 1.1. -3-	Stav k -4-
5. Přechnodné účty pasivní			
Výdaje příštích období	(383) 197		
Výnosy příštích období	(384) 198		
Kurzové rozdíly pasivní	(387) 199		
Dohadné účty pasivní	(389) 200	1.183.380,00	134.240,00
Přechnodné účty pasivní celkem (součet položek 197 až 200)	201	1.183.380,00	134.240,00
P A S I V A C E L K E M			
součet položek 126+159	202	3.416.757,63	2.387.950,09

Odesláno dne:

Razítko:

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
odpovědná osoba:

sestavil:

Okamžik sestavení:

telefon :

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ ze dne: 28.01.2008 v 8:50 hod.

KEO 7.50c / U060p

výkaz : **R O Z V A H A (Bilance)**
za období : **12.2007**
ke dni : **31.12.2007**

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

72743735 Základní škola Děčín II Kamenická 1145, 405 05 Děč