

# Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013

( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )

okamžik sestavení: 20.02.2014

| Číslo položky | Název položky                                                          | Syntetický účet             | č.ř.      | 1                   | 2                 | 3                 | 4                   |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|               |                                                                        |                             |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                   |                   |                     |
|               |                                                                        |                             |           | BĚŽNÉ               |                   |                   | MINULÉ              |
|               |                                                                        |                             |           | BRUTTO              | KOREKCE           | NETTO             |                     |
|               | <b>AKTIVA CELKEM</b>                                                   | <b>A. a B.</b>              | <b>1</b>  | <b>1 450 663,26</b> | <b>527 605,50</b> | <b>923 057,76</b> | <b>1 100 772,04</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Stálá aktiva</b>                                                    | <b>A.I. až A.IV.</b>        | <b>2</b>  | <b>527 605,50</b>   | <b>527 605,50</b> |                   |                     |
| <b>I.</b>     | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                                     | <b>A.I.1. až A.I.9.</b>     | <b>3</b>  | <b>13 075,00</b>    | <b>13 075,00</b>  |                   |                     |
| 1.            | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                                     | 012                         | 4         |                     |                   |                   |                     |
| 2.            | Software                                                               | 013                         | 5         |                     |                   |                   |                     |
| 3.            | Ocenitelná práva                                                       | 014                         | 6         |                     |                   |                   |                     |
| 4.            | Povolenky na emise a preferenční limity                                | 015                         | 7         |                     |                   |                   |                     |
| 5.            | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                     | 018                         | 8         | 13 075,00           | 13 075,00         |                   |                     |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek                                    | 019                         | 9         |                     |                   |                   |                     |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                                | 041                         | 10        |                     |                   |                   |                     |
| 8.            | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku | 044                         | 11        |                     |                   |                   |                     |
| 9.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek                       | 051                         | 12        |                     |                   |                   |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                                       | <b>A.II.1. až A.II.10.</b>  | <b>13</b> | <b>514 530,50</b>   | <b>514 530,50</b> |                   |                     |
| 1.            | Pozemky                                                                | 031                         | 14        |                     |                   |                   |                     |
| 2.            | Kulturní předměty                                                      | 032                         | 15        |                     |                   |                   |                     |
| 3.            | Stavby                                                                 | 021                         | 16        |                     |                   |                   |                     |
| 4.            | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                         | 022                         | 17        |                     |                   |                   |                     |
| 5.            | Pěstitelské celky trvalých porostů                                     | 025                         | 18        |                     |                   |                   |                     |
| 6.            | Drobný dlouhodobý hmotný majetek                                       | 028                         | 19        | 514 530,50          | 514 530,50        |                   |                     |
| 7.            | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek                                      | 029                         | 20        |                     |                   |                   |                     |
| 8.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                  | 042                         | 21        |                     |                   |                   |                     |
| 9.            | Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku   | 045                         | 22        |                     |                   |                   |                     |
| 10.           | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                         | 052                         | 23        |                     |                   |                   |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                                     | <b>A.III.1. až A.III.8.</b> | <b>24</b> |                     |                   |                   |                     |
| 1.            | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem                       | 061                         | 25        |                     |                   |                   |                     |
| 2.            | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem                         | 062                         | 26        |                     |                   |                   |                     |
| 3.            | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti                              | 063                         | 27        |                     |                   |                   |                     |
| 5.            | Termínované vklady dlouhodobé                                          | 068                         | 30        |                     |                   |                   |                     |
| 6.            | Ostatní dlouhodobý finanční majetek                                    | 069                         | 31        |                     |                   |                   |                     |
| <b>IV.</b>    | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>                                           | <b>A.IV.1. až A.IV.7.</b>   | <b>34</b> |                     |                   |                   |                     |
| 1.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                       | 462                         | 35        |                     |                   |                   |                     |
| 2.            | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů                             | 464                         | 36        |                     |                   |                   |                     |
| 3.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                           | 465                         | 37        |                     |                   |                   |                     |
| 5.            | Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí       | 468                         | 39        |                     |                   |                   |                     |
| 6.            | Ostatní dlouhodobé pohledávky                                          | 469                         | 40        |                     |                   |                   |                     |
| 7.            | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery                              | 471                         | 174       |                     |                   |                   |                     |

| Číslo položky | Název položky                                                          | Syntetický účet              | č.ř.      | 1                 | 2       | 3                 | 4                   |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------|-------------------|---------|-------------------|---------------------|
|               |                                                                        |                              |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |         |                   |                     |
|               |                                                                        |                              |           | BĚŽNÉ             |         |                   | MINULÉ              |
|               |                                                                        |                              |           | BRUTTO            | KOREKCE | NETTO             |                     |
| <b>B.</b>     | <b>Oběžná aktiva</b>                                                   | <b>B.I. až B.III.</b>        | <b>41</b> | <b>923 057,76</b> |         | <b>923 057,76</b> | <b>1 100 772,04</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Zásoby</b>                                                          | <b>B.I.1. až B.I.10.</b>     | <b>42</b> | <b>23 380,54</b>  |         | <b>23 380,54</b>  | <b>33 110,53</b>    |
| 1.            | Pořízení materiálu                                                     | 111                          | 43        |                   |         |                   |                     |
| 2.            | Materiál na skladě                                                     | 112                          | 44        | 23 380,54         |         | 23 380,54         | 33 110,53           |
| 3.            | Materiál na cestě                                                      | 119                          | 45        |                   |         |                   |                     |
| 4.            | Nedokončená výroba                                                     | 121                          | 46        |                   |         |                   |                     |
| 5.            | Polotovary vlastní výroby                                              | 122                          | 47        |                   |         |                   |                     |
| 6.            | Výrobky                                                                | 123                          | 48        |                   |         |                   |                     |
| 7.            | Pořízení zboží                                                         | 131                          | 49        |                   |         |                   |                     |
| 8.            | Zboží na skladě                                                        | 132                          | 50        |                   |         |                   |                     |
| 9.            | Zboží na cestě                                                         | 138                          | 51        |                   |         |                   |                     |
| 10.           | Ostatní zásoby                                                         | 139                          | 52        |                   |         |                   |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Krátkodobé pohledávky</b>                                           | <b>B.II.1 až B.II.28.</b>    | <b>53</b> | <b>407 081,50</b> |         | <b>407 081,50</b> | <b>620 685,00</b>   |
| 1.            | Odběratelé                                                             | 311                          | 54        | 2 794,00          |         | 2 794,00          | 4 215,00            |
| 4.            | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                           | 314                          | 57        | 206 080,00        |         | 206 080,00        | 214 470,00          |
| 5.            | Jiné pohledávky z hlavní činnosti                                      | 315                          | 58        |                   |         |                   |                     |
| 6.            | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé                       | 316                          | 59        |                   |         |                   |                     |
| 10.           | Pohledávky za zaměstnanci                                              | 335                          | 63        |                   |         |                   |                     |
| 11.           | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 336                          | 64        |                   |         |                   |                     |
| 12.           | Daň z příjmů                                                           | 341                          | 65        |                   |         |                   |                     |
| 13.           | Jiné přímé daně                                                        | 342                          | 66        |                   |         |                   |                     |
| 14.           | Daň z přidané hodnoty                                                  | 343                          | 67        |                   |         |                   |                     |
| 15.           | Jiné daně a poplatky                                                   | 344                          | 68        |                   |         |                   |                     |
| 16.           | Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi                | 346                          | 69        |                   |         |                   |                     |
| 17.           | Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi                  | 348                          | 70        |                   |         |                   |                     |
| 18.           | Pohledávky za účastníky sdružení                                       | 351                          | 71        |                   |         |                   |                     |
| 23.           | Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí       | 371                          | 76        |                   |         |                   |                     |
| 24.           | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery                              | 373                          | 77        |                   |         |                   |                     |
| 25.           | Náklady příštích období                                                | 381                          | 78        | 13 807,50         |         | 13 807,50         | 16 016,00           |
| 26.           | Příjmy příštích období                                                 | 385                          | 79        |                   |         |                   |                     |
| 27.           | Dohadné účty aktivní                                                   | 388                          | 80        | 180 000,00        |         | 180 000,00        | 381 222,00          |
| 28.           | Ostatní krátkodobé pohledávky                                          | 377                          | 81        | 4 400,00          |         | 4 400,00          | 4 762,00            |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                                     | <b>B.III.1. až B.III.17.</b> | <b>84</b> | <b>492 595,72</b> |         | <b>492 595,72</b> | <b>446 976,51</b>   |
| 1.            | Majetkové cenné papíry k obchodování                                   | 251                          | 85        |                   |         |                   |                     |
| 2.            | Dluhové cenné papíry k obchodování                                     | 253                          | 86        |                   |         |                   |                     |
| 3.            | Jiné cenné papíry                                                      | 256                          | 87        |                   |         |                   |                     |
| 4.            | Termínované vklady krátkodobé                                          | 244                          | 88        |                   |         |                   |                     |
| 5.            | Jiné běžné účty                                                        | 245                          | 89        |                   |         |                   |                     |
| 9.            | Běžný účet                                                             | 241                          | 93        | 473 428,23        |         | 473 428,23        | 431 543,18          |
| 10.           | Běžný účet FKSP                                                        | 243                          | 94        | 13 605,99         |         | 13 605,99         | 8 891,83            |
| 15.           | Ceniny                                                                 | 263                          | 99        | 8,50              |         | 8,50              | 28,50               |
| 16.           | Peníze na cestě                                                        | 262                          | 100       |                   |         |                   |                     |
| 17.           | Pokladna                                                               | 261                          | 101       | 5 553,00          |         | 5 553,00          | 6 513,00            |



| Číslo položky | Název položky                                                          | Syntetický účet              | Číslo řádku | 1                 | 2                   |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-------------|-------------------|---------------------|
|               |                                                                        |                              |             | ÚČETNÍ OBDOBÍ     |                     |
|               |                                                                        |                              |             | BĚŽNÉ             | MINULÉ              |
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                                                   | <b>C. a D.</b>               | <b>102</b>  | <b>923 057,76</b> | <b>1 100 772,04</b> |
| <b>C.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                                                 | <b>C.I. až C.IV.</b>         | <b>103</b>  | <b>94 427,46</b>  | <b>86 239,04</b>    |
| <b>I.</b>     | <b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>                      | <b>C.I.1. až C.I.7.</b>      | <b>104</b>  | <b>9 232,91</b>   | <b>9 232,91</b>     |
| 1.            | Jmění účetní jednotky                                                  | 401                          | 105         | 9 232,91          | 9 232,91            |
| 3.            | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku                             | 403                          | 107         |                   |                     |
| 4.            | Kurzové rozdíly                                                        | 405                          | 109         |                   |                     |
| 5.            | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody                          | 406                          | 110         |                   |                     |
| 6.            | Jiné oceňovací rozdíly                                                 | 407                          | 111         |                   |                     |
| 7.            | Opravy minulých období                                                 | 408                          | 112         |                   |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Fondy účetní jednotky</b>                                           | <b>C.II.1. až C.II.6.</b>    | <b>113</b>  | <b>63 205,82</b>  | <b>38 523,69</b>    |
| 1.            | Fond odměn                                                             | 411                          | 114         |                   |                     |
| 2.            | Fond kulturních a sociálních potřeb                                    | 412                          | 115         | 11 025,71         | 8 090,67            |
| 3.            | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření               | 413                          | 116         | 52 180,11         | 13 697,67           |
| 4.            | Rezervní fond z ostatních titulů                                       | 414                          | 117         |                   | 16 735,35           |
| 5.            | Fond reprodukce majetku, investiční fond                               | 416                          | 118         |                   |                     |
| 6.            | Ostatní fondy                                                          | 419                          | 119         |                   |                     |
| <b>III.</b>   | <b>Výsledek hospodaření</b>                                            | <b>C.III.1. až C.III.3.</b>  | <b>120</b>  | <b>21 988,73</b>  | <b>38 482,44</b>    |
| 1.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období                           | 493                          | 121         | 21 988,73         | 38 482,44           |
| 2.            | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení                            | 431                          | 122         |                   |                     |
| 3.            | Výsledek hospodaření minulých účetních období                          | 432                          | 123         |                   |                     |
| <b>D.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                                                     | <b>D.I. až D.III.</b>        | <b>124</b>  | <b>828 630,30</b> | <b>1 014 533,00</b> |
| <b>I.</b>     | <b>Rezervy</b>                                                         | <b>D.I.1.</b>                | <b>127</b>  |                   |                     |
| 1.            | Rezervy                                                                | 441                          | 128         |                   |                     |
| <b>II.</b>    | <b>Dlouhodobé závazky</b>                                              | <b>D.II.1. až D.II.9.</b>    | <b>129</b>  |                   | <b>381 222,00</b>   |
| 1.            | Dlouhodobé úvěry                                                       | 451                          | 130         |                   |                     |
| 2.            | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé                          | 452                          | 131         |                   |                     |
| 4.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                                              | 455                          | 134         |                   |                     |
| 7.            | Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí          | 458                          | 137         |                   |                     |
| 8.            | Ostatní dlouhodobé závazky                                             | 459                          | 138         |                   |                     |
| 9.            | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery                                 | 472                          | 177         |                   | 381 222,00          |
| <b>III.</b>   | <b>Krátkodobé závazky</b>                                              | <b>D.III.1. až D.III.34.</b> | <b>139</b>  | <b>828 630,30</b> | <b>633 311,00</b>   |
| 1.            | Krátkodobé úvěry                                                       | 281                          | 140         |                   |                     |
| 4.            | Jiné krátkodobé půjčky                                                 | 289                          | 143         |                   |                     |
| 5.            | Dodavatelé                                                             | 321                          | 144         | 50 272,30         | 43 915,00           |
| 7.            | Krátkodobé přijaté zálohy                                              | 324                          | 147         | 35 627,00         | 26 779,00           |
| 9.            | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé                          | 326                          | 149         | 200 000,00        |                     |
| 13.           | Zaměstnanci                                                            | 331                          | 153         | 205 531,00        | 209 138,00          |
| 14.           | Jiné závazky vůči zaměstnancům                                         | 333                          | 154         |                   |                     |
| 15.           | Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 336                          | 155         | 106 334,00        | 115 186,00          |
| 16.           | Daň z příjmů                                                           | 341                          | 156         |                   |                     |
| 17.           | Jiné přímé daně                                                        | 342                          | 157         | 24 713,00         | 23 039,00           |
| 18.           | Daň z přidané hodnoty                                                  | 343                          | 158         |                   |                     |
| 19.           | Jiné daně a poplatky                                                   | 344                          | 159         |                   |                     |
| 20.           | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce                         | 345                          | 178         |                   |                     |
| 21.           | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím                        | 347                          | 160         |                   |                     |
| 22.           | Závazky k vybraným místním vládním institucím                          | 349                          | 161         |                   |                     |
| 23.           | Závazky k účastníkům sdružení                                          | 352                          | 162         |                   |                     |
| 29.           | Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí          | 372                          | 168         |                   |                     |
| 30.           | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery                                 | 374                          | 169         |                   |                     |
| 31.           | Výdaje příštích období                                                 | 383                          | 170         | 463,00            | 784,00              |
| 32.           | Výnosy příštích období                                                 | 384                          | 171         |                   |                     |
| 33.           | Dohadné účty pasivní                                                   | 389                          | 172         | 205 690,00        | 214 470,00          |
| 34.           | Ostatní krátkodobé závazky                                             | 378                          | 173         |                   |                     |

# Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101**  
**sestavený k 31.12.2013**  
**( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )**  
**okamžik sestavení: 20.02.2014**

| Číslo položky | Název položky                             | Syntetický účet           | č.f.      | 1                   | 2              | 3                   | 4              |
|---------------|-------------------------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|               |                                           |                           |           | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                |                     |                |
|               |                                           |                           |           | BĚŽNÉ               |                | MINULÉ              |                |
|               |                                           |                           |           | Hlavní činnost      | Hospodářská č. | Hlavní činnost      | Hospodářská č. |
| <b>A.</b>     | <b>NÁKLADY CELKEM</b>                     | <b>A.I. až A.V.</b>       | <b>1</b>  | <b>5 514 572,11</b> |                | <b>5 340 149,35</b> |                |
| <b>I.</b>     | <b>Náklady z činnosti</b>                 | <b>A.I.1. až A.I.36.</b>  | <b>2</b>  | <b>5 514 572,11</b> |                | <b>5 340 149,35</b> |                |
| 1.            | Spotřeba materiálu                        | 501                       | 3         | 585 961,79          |                | 579 846,46          |                |
| 2.            | Spotřeba energie                          | 502                       | 4         | 484 607,21          |                | 452 606,00          |                |
| 3.            | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503                       | 5         | 17 250,00           |                | 12 449,00           |                |
| 4.            | Prodané zboží                             | 504                       | 6         |                     |                |                     |                |
| 5.            | Aktivace dlouhodobého majetku             | 506                       | 114       |                     |                |                     |                |
| 6.            | Aktivace oběžného majetku                 | 507                       | 115       |                     |                |                     |                |
| 7.            | Změna stavu zásob vlastní výroby          | 508                       | 116       |                     |                |                     |                |
| 8.            | Opravy a udržování                        | 511                       | 7         | 160 124,50          |                | 2 091,60            |                |
| 9.            | Cestovné                                  | 512                       | 8         | 15 157,00           |                | 8 008,00            |                |
| 10.           | Náklady na reprezentaci                   | 513                       | 9         |                     |                | 1 173,00            |                |
| 11.           | Aktivace vnitroorganizačních služeb       | 516                       | 117       |                     |                |                     |                |
| 12.           | Ostatní služby                            | 518                       | 10        | 207 791,16          |                | 227 345,91          |                |
| 13.           | Mzdové náklady                            | 521                       | 11        | 2 977 984,00        |                | 2 896 669,00        |                |
| 14.           | Zákonné sociální pojištění                | 524                       | 13        | 945 828,00          |                | 965 159,00          |                |
| 15.           | Jiné sociální pojištění                   | 525                       | 14        | 12 066,93           |                | 11 633,11           |                |
| 16.           | Zákonné sociální náklady                  | 527                       | 15        | 50 657,04           |                | 51 482,57           |                |
| 17.           | Jiné sociální náklady                     | 528                       | 16        |                     |                |                     |                |
| 18.           | Daň silniční                              | 531                       | 17        |                     |                |                     |                |
| 19.           | Daň z nemovitostí                         | 532                       | 18        |                     |                |                     |                |
| 20.           | Jiné daně a poplatky                      | 538                       | 19        | 370,00              |                |                     |                |
| 22.           | Smluvní pokuty a úroky z prodlení         | 541                       | 21        |                     |                |                     |                |
| 23.           | Jiné pokuty a penále                      | 542                       | 22        |                     |                | 353,00              |                |
| 24.           | Dary                                      | 543                       | 23        |                     |                |                     |                |
| 25.           | Prodaný materiál                          | 544                       | 24        |                     |                |                     |                |
| 26.           | Manka a škody                             | 547                       | 25        |                     |                |                     |                |
| 27.           | Tvorba fondů                              | 548                       | 26        |                     |                |                     |                |
| 28.           | Odpisy dlouhodobého majetku               | 551                       | 27        |                     |                |                     |                |
| 29.           | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek       | 552                       | 28        |                     |                |                     |                |
| 30.           | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek         | 553                       | 29        |                     |                |                     |                |
| 31.           | Prodané pozemky                           | 554                       | 30        |                     |                |                     |                |
| 32.           | Tvorba a zúčtování rezerv                 | 555                       | 31        |                     |                |                     |                |
| 33.           | Tvorba a zúčtování opravných položek      | 556                       | 32        |                     |                |                     |                |
| 34.           | Náklady z vyřazených pohledávek           | 557                       | 33        |                     |                |                     |                |
| 35.           | Náklady z drobného dlouhodobého majetku   | 558                       | 118       | 51 159,00           |                | 117 667,20          |                |
| 36.           | Ostatní náklady z činnosti                | 549                       | 34        | 5 615,48            |                | 13 665,50           |                |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční náklady</b>                   | <b>A.II.1. až A.II.5.</b> | <b>35</b> |                     |                |                     |                |
| 1.            | Prodané cenné papíry a podíly             | 561                       | 36        |                     |                |                     |                |
| 2.            | Úroky                                     | 562                       | 37        |                     |                |                     |                |
| 3.            | Kurzové ztráty                            | 563                       | 38        |                     |                |                     |                |
| 4.            | Náklady z přecenění reálnou hodnotou      | 564                       | 39        |                     |                |                     |                |
| 5.            | Ostatní finanční náklady                  | 569                       | 40        |                     |                |                     |                |



| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet             | č.ř.       | 1              | 2              | 3              | 4              |
|---------------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|               |                                                              |                             |            | ÚČETNÍ OBDOBÍ  |                |                |                |
|               |                                                              |                             |            | BĚŽNÉ          |                | MINULÉ         |                |
|               |                                                              |                             |            | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| <b>III.</b>   | <b>Náklady na transfery</b>                                  | <b>A.III.1. až A.III.2.</b> | <b>41</b>  |                |                |                |                |
| 1.            | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571                         | 42         |                |                |                |                |
| 2.            | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery   | 572                         | 43         |                |                |                |                |
| <b>V.</b>     | <b>Daň z příjmů</b>                                          | <b>A.V.1. až A.V.2.</b>     | <b>119</b> |                |                |                |                |
| 1.            | Daň z příjmů                                                 | 591                         | 111        |                |                |                |                |
| 2.            | Dodatečné odvody daně z příjmů                               | 595                         | 112        |                |                |                |                |

| Číslo položky | Název položky                                                | Syntetický účet           | č.ř.       | 1                   | 2              | 3                   | 4              |
|---------------|--------------------------------------------------------------|---------------------------|------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
|               |                                                              |                           |            | ÚČETNÍ OBDOBÍ       |                |                     |                |
|               |                                                              |                           |            | BĚŽNÉ               |                | MINULÉ              |                |
|               |                                                              |                           |            | Hlavní činnost      | Hospodářská č. | Hlavní činnost      | Hospodářská č. |
| <b>B.</b>     | <b>VÝNOSY CELKEM</b>                                         | <b>B.I. až B.V.</b>       | <b>53</b>  | <b>5 536 560,84</b> |                | <b>5 378 631,79</b> |                |
| <b>I.</b>     | <b>Výnosy z činnosti</b>                                     | <b>B.I.1. až B.I.17.</b>  | <b>54</b>  | <b>490 433,45</b>   |                | <b>531 666,50</b>   |                |
| 1.            | Výnosy z prodeje vlastních výrobků                           | 601                       | 55         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Výnosy z prodeje služeb                                      | 602                       | 56         | 414 735,00          |                | 439 651,00          |                |
| 3.            | Výnosy z pronájmu                                            | 603                       | 57         | 1 452,00            |                |                     |                |
| 4.            | Výnosy z prodaného zboží                                     | 604                       | 58         |                     |                |                     |                |
| 8.            | Jiné výnosy z vlastních výkonů                               | 609                       | 62         | 63 675,00           |                | 75 885,00           |                |
| 9.            | Smluvní pokuty a úroky z prodlení                            | 641                       | 71         |                     |                |                     |                |
| 10.           | Jiné pokuty a penále                                         | 642                       | 72         |                     |                |                     |                |
| 11.           | Výnosy z vyřazených pohledávek                               | 643                       | 73         |                     |                |                     |                |
| 12.           | Výnosy z prodeje materiálu                                   | 644                       | 74         |                     |                |                     |                |
| 13.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku             | 645                       | 75         |                     |                |                     |                |
| 14.           | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646                       | 76         |                     |                |                     |                |
| 15.           | Výnosy z prodeje pozemků                                     | 647                       | 77         |                     |                |                     |                |
| 16.           | Čerpání fondů                                                | 648                       | 78         |                     |                | 500,00              |                |
| 17.           | Ostatní výnosy z činnosti                                    | 649                       | 79         | 10 571,45           |                | 15 630,50           |                |
| <b>II.</b>    | <b>Finanční výnosy</b>                                       | <b>B.II.1. až B.II.6.</b> | <b>80</b>  | <b>1,04</b>         |                | <b>1,49</b>         |                |
| 1.            | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů                     | 661                       | 81         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Úroky                                                        | 662                       | 82         | 1,04                |                | 1,49                |                |
| 3.            | Kurzové zisky                                                | 663                       | 83         |                     |                |                     |                |
| 4.            | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou                          | 664                       | 84         |                     |                |                     |                |
| 6.            | Ostatní finanční výnosy                                      | 669                       | 86         |                     |                |                     |                |
| <b>IV.</b>    | <b>Výnosy z transferů</b>                                    | <b>B.IV.1. až B.IV.2.</b> | <b>97</b>  | <b>5 046 126,35</b> |                | <b>4 846 963,80</b> |                |
| 1.            | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů   | 671                       | 98         |                     |                |                     |                |
| 2.            | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů     | 672                       | 99         | 5 046 126,35        |                | 4 846 963,80        |                |
| <b>C.</b>     | <b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>                                  |                           | <b>109</b> |                     |                |                     |                |
| 1.            | Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)      |                           | 110        | 21 988,73           |                | 38 482,44           |                |
| 2.            | Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.         |                           | 120        | 21 988,73           |                | 38 482,44           |                |

## Příloha ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013  
( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )  
okamžik sestavení: 05.02.2014

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

| Číslo položky | Název položky                                                                                       | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|---------------|--------|
|               |                                                                                                     |                   |      | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| P.I.          | <b>Majetek účetní jednotky</b>                                                                      |                   | 1    |               |        |
| 1.            | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek                                                             | 901               | 2    |               |        |
| 2.            | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek                                                               | 902               | 3    |               |        |
| 3.            | Ostatní majetek                                                                                     | 903               | 4    |               |        |
| P.II.         | <b>Vyřazené pohledávky a závazky</b>                                                                |                   | 5    |               |        |
| 1.            | Vyřazené pohledávky                                                                                 | 911               | 6    |               |        |
| 2.            | Vyřazené závazky                                                                                    | 912               | 7    |               |        |
| P.III.        | <b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>                                   |                   | 8    |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 921               | 9    |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou                     | 922               | 10   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923               | 11   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924               | 12   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 925               | 13   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů               | 926               | 14   |               |        |
| P.IV.         | <b>Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva</b>                                        |                   | 15   |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 931               | 16   |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku                             | 932               | 17   |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 933               | 18   |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv                                                      | 934               | 19   |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                          | 939               | 20   |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                          | 941               | 21   |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 942               | 22   |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům                                           | 943               | 23   |               |        |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                        | 944               | 24   |               |        |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění                                        | 945               | 25   |               |        |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 947               | 26   |               |        |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                 | 948               | 27   |               |        |
| 13.           | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva                                                                 | 949               | 28   |               |        |
| 14.           | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva                                                                 | 951               | 29   |               |        |



| Číslo položky | Název položky                                                                                                       | Podrozvahový účet | č.ř.      | ÚČETNÍ OBDOBÍ |        |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------|---------------|--------|
|               |                                                                                                                     |                   |           | BĚŽNÉ         | MINULÉ |
| <b>P.V.</b>   | <b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>                                                            |                   | <b>30</b> |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv                                                                   | 961               | 31        |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv                                                                   | 962               | 32        |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu                     | 963               | 33        |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu                     | 964               | 34        |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 965               | 35        |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce                          | 966               | 36        |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 967               | 37        |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů                     | 968               | 38        |               |        |
| <b>P.VI.</b>  | <b>Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</b>                                                           |                   | <b>39</b> |               |        |
| 1.            | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 971               | 40        |               |        |
| 2.            | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku                                               | 972               | 41        |               |        |
| 3.            | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 973               | 42        |               |        |
| 4.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv                                                                         | 974               | 43        |               |        |
| 5.            | Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                                             | 975               | 44        |               |        |
| 6.            | Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí                                             | 976               | 45        |               |        |
| 7.            | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978               | 46        |               |        |
| 8.            | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979               | 47        |               |        |
| 9.            | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění                                                               | 981               | 48        |               |        |
| 10.           | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění                                                               | 982               | 49        |               |        |
| 11.           | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 983               | 50        |               |        |
| 12.           | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení                                    | 984               | 51        |               |        |
| 13.           | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 985               | 52        |               |        |
| 14.           | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva                                                                                 | 986               | 53        |               |        |
| <b>P.VII.</b> | <b>Vyrovnávací účty</b>                                                                                             |                   | <b>54</b> |               |        |
| 1.            | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům                                                                              | 999               | 55        |               |        |



## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.02.2014

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

| Číslo položky | Název položky                                                                                    | ÚČETNÍ OBDOBÍ |           |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------|
|               |                                                                                                  | BĚŽNÉ         | MINULÉ    |
| 1.            | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 74 404,00     | 80 616,00 |
| 2.            | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění                                                  | 31 930,00     | 34 570,00 |
| 3.            | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů                               | 24 713,00     | 23 039,00 |

## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2014

|           |                                         |        |
|-----------|-----------------------------------------|--------|
| E.1.      | Doplňující informace k položkám rozvahy |        |
| K položce | Doplňující informace                    | Částka |
|           | zásoby vedeny způsobem B                |        |
|           | úvěry nejsou                            |        |
|           | majetek evidován v pořizovacích cenách  |        |



## Příloha

### ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 05.02.2014

|           |                                                       |        |
|-----------|-------------------------------------------------------|--------|
| E.2.      | Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty |        |
| K položce | Doplňující informace                                  | Částka |
|           | mimořádné náklady nejsou                              |        |
|           | mimořádné výnosy nejsou                               |        |
|           | hospodářská činnost není                              |        |

## Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101

sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 05.02.2014

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Položka |                                                                                         | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                                                   |                     |
| A.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                                            | 8 090,67            |
| A.II.   | Tvorba fondu                                                                            | 28 045,04           |
| 1.      | Základní přiděl                                                                         | 28 045,04           |
| 2.      | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992                          |                     |
| 3.      | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu |                     |
| 4.      | Peněžní a jiné dary určené do fondu                                                     |                     |
| 5.      | Ostatní tvorba fondu                                                                    |                     |
| A.III.  | Čerpání fondu                                                                           | 25 110,00           |
| 1.      | Půjčky na bytové účely                                                                  |                     |
| 2.      | Stravování                                                                              | 10 110,00           |
| 3.      | Rekreace                                                                                | 300,00              |
| 4.      | Kultura, tělovýchova a sport                                                            |                     |
| 5.      | Sociální výpomoci a půjčky                                                              |                     |
| 6.      | Poskytnuté peněžní dary                                                                 |                     |
| 7.      | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění                                               | 8 100,00            |
| 8.      | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění                                   |                     |
| 9.      | Ostatní užití fondu                                                                     | 6 600,00            |
| A.IV    | Konečný stav fondu                                                                      | 11 025,71           |

**Příloha**  
**Rezervní fond**

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Základní škola a Mateřská škola Lukavice okres Šumperk, Lukavice 56, 789 01, Zábřeh, IČ 70983101  
sestavená k 31.12.2013

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 05.02.2014

| Položka |                                                             | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|-------------------------------------------------------------|---------------------|
| Číslo   | Název                                                       |                     |
| D.I.    | Počáteční stav fondu k 1. 1.                                | 30 433,02           |
| D.II.   | Tvorba fondu                                                | 38 482,44           |
| 1.      | Zlepšený výsledek hospodaření                               | 38 482,44           |
| 2.      | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie              |                     |
| 3.      | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv                 |                     |
| 4.      | Peněžní dary - účelové                                      |                     |
| 5.      | Peněžní dary - neúčelové                                    |                     |
| 6.      | Ostatní tvorba                                              |                     |
| D.III.  | Čerpání fondu                                               | 16 735,35           |
| 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 čerpání                                             | 16 735,35           |
| D.IV.   | Konečný stav fondu                                          | 52 180,11           |