

Zpráva o hospodaření za rok 2021

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice, okres Nový Jičín,
příspěvková organizace

Trojanovice 362

IČO: 75027704

Obsah

1. Údaje o hospodaření
2. Vyúčtování od zřizovatele a MSK
3. Vyúčtování fondů, školného
4. Hospodářský výsledek

1. Obecné údaje o hospodaření

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Tř. 6 – výnosy	25 483 480,09	385 770,00	25 869 250,09
Tř. 5 – náklady	25 196 122,21	370 820,13	25 566 942,34
Výsledek hospodaření	287 357,88	14 949,87	302 307,75

Výnosy z hlavní činnosti byly tvořeny:

Výnosy z prodeje služeb	1 214 124,00
Čerpání fondů	10 945,00
Ostatní finanční výnosy	171 277,05
Příspěvek od zřizovatele	3 312 000,44
Příspěvek z MSK	20 600 761,00

Výnosy z doplňkové činnosti byly tvořeny:

Výnosy z prodeje služeb	309 720,00
Výnosy z pronájmů	66 050,00
Výnosy z prodeje DDHM	10 000,00

Náklady z hlavní činnosti:

Spotřeba materiálu	2 030 708,15
Spotřeba energie	876 466,22
Opravy a udržování	341 409,74
Cestovné	3 571,00
Ostatní služby	513 114,00
Mzdové náklady	15 052 140,00
Zákonné sociální pojištění	4 955 548,61
Jiné sociální pojištění	60 438,00
Zákonné sociální náklady	335 351,80
Odpisy	567 889,00
Náklady z drobného dlouhodobého majetku	459 485,69

Náklady z doplňkové činnosti:

Spotřeba materiálu	144 590,00
Spotřeba energie	68 980,00
Ostatní služby	3 367,00
Mzdové náklady	108 876,00
Zákonné sociální pojištění	36 660,39
Zákonné sociální náklady	3 970,74
Pokuty a penále	4 376,00

3. Vyúčtování fondů, školného

Fond odměn

Počáteční stav	137 906,41
Tvorba z výsledku hospodaření	0,00
Čerpání	0,00
Konečný stav	137 906,41

Fond kulturních a sociálních potřeb

Počáteční stav	29 514,02
Čerpání	289 790,30
Tvorba	296 795,74
Konečný stav	36 519,46

Rezervní fond – ze zlepšeného hospodářského výsledku

Počáteční stav	513 627,97
Tvorba	790 730,45
Konečný stav	1 304 358,42

Rezervní fond – dary

Počáteční stav - dary	13 746,50
Tvorba	45 800,00
Čerpání	10 945,00
Konečný zůstatek – dary	48 601,50

Investiční fond

Počáteční stav	2 559 580,16
Tvorba	567 889,00
Konečný stav	3 127 469,16

Školné - MŠ vybráno: 179 790,- Kč čerpáno: 80 489,00 Kč KZ: 99 301,00 Kč

ŠD vybráno: 41 820,- Kč čerpáno: 34 701,00 Kč KZ: 7 119,00 Kč

4. Hospodářský výsledek


V roce 2021 vytvořila škola zlepšený hospodářský výsledek z hlavní činnosti ve výši 287 357,88 Kč a z doplňkové činnosti ve výši 14 949,87 Kč, celkem tedy 302 307,75 Kč.

Přílohy: Zápis o inventarizaci majetku

Vyúčtování jednotlivých transferů a projektů

Konečný zápis

Komentář k roční závěrce



Mgr. Jitka Pajlíková

2. Vyúčtování příspěvku od zřizovatele za rok 2021

čerpaní příspěvku

	MŠJ	MŠL	MŠK	ŠJ	ZŠ	celkem	rozpočet	rozdíl
spotřeba materiálu	35 272,34	165 842,96	45 214,36	40 388,47	269 505,16	556 223,29	652 000,00	95 776,71
spotřeba energie	137 820,88	469 887,64	0	0	206 432,70	814 141,22	540 000,00	- 274 141,22
opravy a údržba	6 309,00	167 492,84	4 593,00	1 494,00	161 520,90	341 409,74	460 000,00	118 490,26
cestovné	0	0	0	0	1 255,00	1 255,00	15 000,00	13 745,00
služby	20 355,08	55 991,28	28 957,32	26 908,90	247 804,42	380 017,00	400 000,00	19 920,00
odpisy	56 508,00	124 333,00	0	0	499 048,44	679 889,44	683 000,00	3 110,56
náklady z drobného dlouhodobého majetku	42 923,00	71 689,75	28 157,02	14 653	160 973,92	318 396,69	450 000,00	131 603,31
ostatní náklady z činnosti DHM	0	0	0	0	60 651,00	60 651,00	0	- 60 651,00
celkem	299 188,30	1 055 237,47	106 921,70	83 444,37	1 495 191,10	3 151 983,38	3 200 000,00	266 493,93

Příspěvek z MSK			20 600 761
------------------------	--	--	------------

čerpaní příspěvku

	ÚZ 33353	čerpano	rozdíl			
prostředky na platy	14 627 972	14 627 972	0			
OON	149 401	141 005	8 396			
záonné odvody	4 986 716	4 983 878	2 838			
FKSP	292 561	292 561	0			
ONIV	544 111	544 111	0			
celkem	20 600 761	20 589 527	11 234			

U rozdílové částky 11 234,- Kč se jedná o nevyčerpané finanční prostředky z dohod, které byly vráceny.

Projekt Šablony II.

Celkem na období 1/2019 – 12/2021:	1 391 768,00
Čerpáno - v roce 2019:	770 911,40
v roce 2020:	332 896,00
v roce 2021:	253 172,60
vratka (neuskutečněné projekty a změny)	34 788,00

**Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřská škola Trojanovice,
okres Nový Jičín, příspěvková organizace
Trojanovice 362 744 01 Frenštát pod Radhoštěm
IČ: 75027704**

Závěrečná zpráva

o provedení inventarizace majetku a materiálu ve smyslu zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a v souladu s vyhláškou č. 270/2010 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a v souladu se směrnicí o zařazování majetku, jeho evidenci v rozsahu platném pro účetní období roku 2019.

Zahájení inventarizace 3. 1. 2022, ukončení ke dni 10. 1. 2022, předání inventarizačních zápisů účetní školy do 11. 1. 2022.

Inventarizace veškerého majetku a závazků byla provedena ke dni 31. 12. 2021.

Přehled majetku školy ke dni 31. 12. 2021.

Majetek

účet 018 - Drobný dlohodobý nehmotný majetek	324 568,65
účet 021 - Stavby	39 369 458,07
účet 022 - Samostatné movité věci	2 558 395,66
účet 028 - Drobný dlouhodobý majetek	8 995 725,56
účet 031 - Pozemky	47 250,00
c e l k e m	51 295 397,94

Pohledávky

účet 311 - Odběratelé	0,00
účet 314 - Poskytnuté provozní zálohy	248 232,20
účet 315 - Jiné pohledávky	0,00
účet 335 - Pohledávky za zaměstnanci	0,00
účet 377 - Ostatní pohledávky	20 436,00
účet 381 - Náklady příštích období	23 642,20
účet 388 - Dohadné účty aktivní	0,00
c e l k e m	292310,40

Dlouhodobé pohledávky

účet 469 - Ostatní dlouhodobé pohledávky	0,00
c e l k e m	0,00

Zásoby

účet 112 - Materiál na skladě 31 252,93

c e l k e m**Finanční majetek**

účet 241 - Běžný účet 5 498 596,16

účet 243 - Běžný účet FKSP 14 590,47

účet 261 - Pokladna 8 858,00

c e l k e m 5 522 044,63

Krátkodobé závazky

účet 321 - Dodavatelé 177 605,48

účet 324 - Přijaté zálohy 213 696,00

účet 331 - Zaměstnanci 1 083 010,00

účet 333 - Ostatní závazky vůči zaměstnancům 10 300,00

účet 336 - Závazky ze sociálního zabezpečení 416 421,00

účet 337 - Závazky ze zdravotního zabezpečení 179 672,00

účet 342 - Ostatní přímé daně 94 196,00

účet 349 - Závazky k vybraným místním vládním institucím 11 234,00

účet 384 - Výnosy příštích období 12 572,50

účet 389 - Dohadné účty pasivní

c e l k e m 2 198 706,98

Dlouhodobé závazky

účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transféry 0,00

c e l k e m**Jmění účetní jednotky**

účet 401 15 735 312,68

účet 403 6 943 680,74

účet 408 1 707 083,04

c e l k e m 24 386 076,46

Fondy

účet 411 - Fond odměn 137 906,41

účet 412 - Fond kulturních a sociálních potřeb 36 519,46

účet 413 - Rezervní fond ze zlepšeného HV 1 304 358,42

účet 414 - Rezervní fond z ostatních zdrojů 118 177,50

účet 416 - Fond reprodukce majetku 3 127 469,16

c e l k e m 4 724 430,95

Zápis o inventarizaci majetku Jubilejní základní školy prezidenta Masaryka a Mateřské školy Trojanovice, okres Nový Jičín, příspěvková organizace ke dni 31. 12. 2021

Na základě vnitřní směrnice Jubilejní základní školy prezidenta Masaryka a Mateřské školy, okres Nový Jičín, příspěvkové organizace k provedení řádné inventarizace majetku a závazků za rok 2021, kterou vydala ředitelka školy, byla provedena řádná inventarizace v souladu s ustanovením par. 29 a 30 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a pozdějších změn a na základě vyhlášky č. 270/2010.

Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2021 dílčí inventarizační komisí ve složení:

předseda: Mgr. Jitka Pajlíková ;;

členové: Mgr. Jana Petrů, Marcela Poláchová, Silvie Balcárková,
Jana Vachalová, Radana Babincová

Průběh inventarizace: zahájení inventarizace dne: 03.01.2022
inventarizace ukončena dne: 10.01.2022

Výsledek inventarizace

Skutečný stav hmotného majetku podle fyzické inventarizace	Kč	50 970 829,29
Skutečný stav nehmotného majetku podle fyzické inventury	Kč	324 568,65
Návrh na vyřazení majetku (viz příloha)	Kč	0,00
stav podle účetnictví	Kč	51 295 397,94
rozdíl, manko (-), přebytek (+)	Kč	0

Výsledky inventarizace jsou uvedeny v příloze tohoto zápisu a obsahují: soupis majetku DHM, DDHM a soupis majetku vyřazeného v roce 2021.

Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku inventarizačních rozdílů:

Inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

Trojanovice, dne 15. 2. 2022

podpis

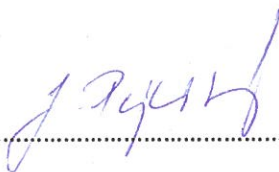


Prohlášení inventarizační komise

- a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a vnitřní směrnici školy
- b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace


V Trojanovicích dne 15. 2. 2022

předseda DIK: Mgr. Jitka Pajlíková



.....

členové DIK: Mgr. Jana Petřů




.....

Marcela Poláchová



.....

Silvie Balcárková



.....

Bc. Radana Babincová



.....

Jana Vachalová



.....

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřeká škola Trojanovice,
okres Nový Jičín, příspěvková organizace
Trojanovice 362 744 01 Frenštát pod Radhoštěm
IČ: 75027704

Komentář k roční účetní závěrce za rok 2021

Potraviný nakupované pro školní jídelnu jsou účtovány do spotřeby a podle inventury zásob k 31.12. 2021 je provedeno přeúčtování nespotřebovaných zásob na sklad. Zůstatek účtu 314 jsou zaplacené zálohy na spotřebu plynu a elektřiny. Na účtu 377 - ostatní pohledávky je naúčtováno stravné za cizími strávníky. Pohledávky činí celkem 292 310,40 Kč.

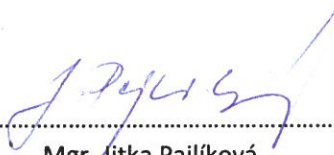
Na účtu 321 - dodavatelé, jsou neuhrazené faktury k 31.12. 2021. Na účtu 324 - přijaté zálohy, jsou naúčtovány zálohy na stravné a školné vybírané dopředu a vratky odhlášené stravy.

Účty 331, 333, 336, 337 a 342 jsou mzdy, penzijní připojištění, sociální a zdravotní pojištění a daň z příjmů, které se platí až v lednu a závazky činí celkem 1 783 599 Kč.

V roce 2021 byl zakoupen drobný nehmotný majetek v hodnotě 3 375 Kč, drobný hmotný majetek v hodnotě 431 600,73 Kč.

Konečný stav na fondu odměn činil 137 906, 41 Kč, rezervního fondu 118 177,50 Kč.

V Trojanovicích dne 15. 3. 2022
Marcela Poláčková



Mgr. Jitka Pajlíková
ředitelka školy

Zápis o provedení inventarizace majetku a zásob ke dni 31. 12. 2021

	Počáteční stav	přírusek	technické zhodn.	vyřazení	Konečný stav
účet 018 - DDNM	321 193,65	3 375,00			324 568,65
účet 021 - I bytové domy	355 000,00				355 000,00
účet 021 - I nebytové domy	35 228 256,95				35 228 256,95
účet 021 - Stavby	3 786 201,12				3 786 201,12
účet 022 - Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 558 395,66				2 558 395,66
účet 028 - DDHM	8 566 114,83	431 600,73			8 997 715,56
účet 031 pozemky	47 250,00				47 250,00

Zásoby	31 252,93
Krátkodobé pohledávky	292 310,40
Finanční majetek	5 522 044,63
Jmění účetní jednotky	24 386 076,46
Fondy	4 724 430,95
Krátkodobé závazky	2 198 706,98

Přílohy zápisu: Účetní závěrka za rok 2021 - Rozvaha a Výkaz zisku a ztrát

Jmenování inventarizačních komisí

Soupis majetku k 31. 12. 2021, zakoupený a vyřazený majetek v průběhu roku 2021

V Trojanovicích, dne 15. 2. 2022
Marcela Poláčková


Mgr. Jitka Pajlíková
ředitelka školy

Jubilejní základní škola prezidenta Masaryka a Mateřeká škola Trojanovice,
okres Nový Jičín, příspěvková organizace
Trojanovice 362 744 01 Frenštát pod Radhoštěm
IČ: 75027704

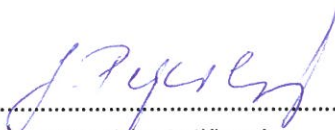
Obecní úřad Trojanovice

Hospodářský výsledek roku 2021

V roce 2021 vytvořila škola zlepšený hospodářský výsledek z hlavní činnosti ve výši 287 357,88 Kč a hospodářský výsledek z vedlejší činnosti ve výši 14 940,87 Kč.
Celkem tedy 302 307,75 Kč.

Žádáme o schválení hospodářského výsledku za rok 2021.

Zpracovala: Marcela Poláchová
Dne 15. 3. 2022


.....
Mgr. Jitka Pajlíková
ředitelka školy