

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2011

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:		Mateřská škola Rozmarýnek Polička	
Adresa:	Riegrova 7 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75008017	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 096 000 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Zdeňka Procházková	461 725 343	msrozmarynek@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	774 496 515	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace mateřská škola je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem Mateřské školy Rozmarýnek Polička, Mateřské školy Polička, Palackého nám. 181 a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola

-školní jídelna - poskytuje stravování vlastní MŠ, dětem MŠ na Palackého náměstí a závodní stravování zaměstnancům vlastní organizace.

Ukazatel počtu dětí, strávníků

číslo řádku	kazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	mateřská škola	45	45	45
2	školní jídelna - děti	45+49	45+50	45+50
3	školní jídelna - pracovníci	7+6	7+6	7+6

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička, kde učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), Střediskem volného času Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti, organizace školního výletu), s plaveckým bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek Polička (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1.566.419,- Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 9 zaměstnanců (stav přepočtený je 7,145). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 32.975,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti (úklid sněhu, správa mzdového programu, zpracování mezd a PaM) 4 osobám.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2011 měla mateřská škola náklady hlavní činnosti ve výši 3.094 tis. Kč. Nevýčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (4 tis. Kč - energie, sociální pojištění) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami mezi náklady je spotřeba energie. Dalším významným nákladem jsou platy se souvisejícími odvody. Z příspěvku města jsou hrazeny náklady se zaměstnáním všeobecné účetní a kuchařky pro závodní stravování, ostatní (52138) pak zpracování mezd a správu systému PAM a odklid sněhu. Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Rozpočet byl navýšen u nákupu drobného hmotného majetku v souvislosti s pořízením nových dětských přikrývek a lehátek v hodnotě 16,5 tis. Kč. Mimo plánovaných oprav (výměna vchodových dveří, oprava podlahy v chodbě) bylo nutné řešit i mimořádné opravy - výměna bojleru, oprava hydroizolace při rekonstrukci umýváren, oprava mrazáku.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2011 výnosy ve výši 3.101,5 tis. Kč. Organizace obdržela od zřizovatele příspěvek ve výši 646 tis. Kč, od MŠMT příspěvek 1970 tis. Kč, byl čerpán investiční fond na opravy (17 tis. Kč) a rezervní fond - dary (11 tis. Kč). Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se od září 2011 zvýšily z 200 na 300 Kč na dítě a měsíc.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	14,00
běžný účet	337 854,29
účet FKSP	14 130,53
Celkem	351 998,82

Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem 412 (550 Kč) je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2011 (příděl do FKSP za prosinec, poplatky a úroky, zaokrouhlení převodů).

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela přes KrÚ dotaci MŠMT na přímé náklady na vzdělávání a příspěvek od zřizovatele.

Investice:

Z investičního příspěvku byla v roce 2011 provedena rekonstrukce sociálního zařízení (101,5 tis. Kč), kterou byl zvýšen počet WC a umyvadel na potřebný počet.

Doplňková činnost:

Předmětem je hostinská činnost - poskytování závodního stravování pro zaměstnance MŠ na Palackého nám. Vykázaný výsledek hospodaření u doplňkové činnosti je 1.621,45 Kč.

Výsledek hospodaření:

- mateřská škola	7 519,21 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
- doplňková činnost	1 621,45 Kč
Celkem	9 140,66 Kč

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

PO eviduje úspory daně z příjmů právnických osob v částce 1 160 Kč (z roku 2009 - 400 Kč, z 2010 - 760 Kč), v roce 2011 z této částky nepoužila žádné finanční prostředky. Použití prostředků na vymezený účel je nutné do 3 let od vzniku úspory.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V roce 2011 byl pořízen majetek v hodnotách od 3 do 40 tis. Kč v celkové částce 14,5 tis. Kč (hrnec do kuchyně, nábytek do šatny pro učitelky) a vyřazen ve výši 3,8 tis. Kč (hrnec). Za majetek do 3 tis. Kč příspěvková organizace utratila 22,9 tis. Kč (dětské příkrývky, lehátka, atd.). V rámci investičního příspěvku byla provedena rekonstrukce sociálního zařízení. Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2011, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů (45,3 tis. Kč) a příspěvku zřizovatele (100 tis. Kč). Čerpán byl k rekonstrukci sociálního zařízení (101 tis. Kč), na výměnu dveří (5 tis. Kč) a na opravu podlahy (12 tis. Kč). Rezervní fond byl navýšen o příděl z hospodářského výsledku roku 2010 (3,8 tis. Kč) a z přijatých darů (11,5 tis. Kč). Čerpán byl k nákupu učebních pomůcek z darů (11,1 tis. Kč). Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán. FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	8 000,00	8 000,00
FKSP	15 559,38	13 580,57
Fond rezervní	12 671,15	16 815,52
Fond investiční	11 572,00	38 360,00
Fondy celkem	47 802,53	76 756,09

Peněžní fondy jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Ředitelka mateřské školy prováděla průběžně kontrolu veškerých plateb. Účetní kontrolovala průběžně čerpání rozpočtu. V organizaci byla provedena kontrola odvodů zdravotního pojištění (nebyly shledány nedostatky) a České školní inspekce (stanovena lhůta pro doplnění Školního vzdělávacího programu do 31.8.2012).

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 13.1.2012

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Procházková Zdeňka

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	20,7	39,4	31,9	80,9	33,3	0,1	0,2
501 31	Čistící prostředky	8,5	8,9	8,9	100,1	8,9	0,3	0,4
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	10,0	22,2	22,1	99,9	23,8		
501 33	Materiál na opravy	0,0	0,5	0,5	101,0	0,6		
501 34	DHM do 3 tis. Kč	11,0	22,9	22,9	100,0	45,0	0,1	
501 35	DHM 3-40 tis. Kč	10,0	14,6	14,6	100,0	18,8	0,2	
501 38	Potraviny	400,0	394,0	394,0	100,0	407,0	21,5	22,3
501 40	Zaokrouhlení	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	205,0	205,5	204,5	99,5	190,6	5,4	5,1
502 31	Vodné	5,5	5,5	5,5	99,5	1,7	0,1	0,0
511 30	Opravy a udržování	63,0	91,8	91,8	100,1	61,2	0,2	0,3
512 30	Cestovné	0,0	0,6	0,6	104,0	0,5		
518 31	Služby-internet, poplatky	7,2	7,2	7,2	99,8	7,2		
518 33	Telefon, poštovné	14,0	14,5	14,5	99,8	14,1	0,2	0,2
518 34	Programové vybavení	7,0	11,2	11,2	100,0	15,7		
518 36	Stočné, srážková voda	20,0	15,5	15,5	100,1	9,7	0,2	0,1
518 37	LIKO	5,5	5,2	5,3	101,2	5,3	0,1	0,1
518 38	Ost.sloužby,praní prádla, se	55,0	33,8	33,8	99,9	50,0	0,1	0,2
518 39	Revize	6,0	4,7	4,7	100,5	5,8	0,0	0,1
521 30	Mzdové náklady	79,8	84,7	84,7	100,0	89,3	19,8	20,9
521 34	mzda kuchařky	23,5	23,5	23,5	100,0	25,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	26,0	23,0	23,0	99,9	21,7		
524 31	Zdravotní pojištění	9,4	9,2	8,6	93,8	8,9	1,8	1,9
524 34	ZP kuchařky	2,2	2,2	2,1	96,1	2,3		
524 35	SP kuchařky	6,2	5,9	5,9	99,6	6,3		
524 36	Sociální pojištění	26,1	26,4	24,0	90,8	24,8	1,4	1,8
527 30	FKSP	1,3	0,8	0,8	105,9	1,8	0,2	0,4
527 60	OOPP	0,0	1,3	1,3	97,8	0,0		
527 34	FKSP kuchařky	0,2	0,2	0,2	117,5	0,5		
569 30	Poplatky bance	9,5	8,8	8,8	99,8	8,4		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojištění	7,4	7,4	7,4	99,8	7,4		
549 34	Zákonné pojištění kuchařk	0,2	0,1	0,1	98,7	0,1		
549 35	Zákonné pojištění	0,5	0,4	0,4	115,0	0,4	0,0	0,0
551 30	Odpisy dlouhodobého maj	43,6	44,0	44,0	100,0	38,5	1,4	1,1
501 52	ONIV - ostatní	0,0	1,7	1,7	98,3	9,7		
527 60	ONIV - OOPP	0,0	0,7	0,7	104,2	1,2		
512 5x	ONIV - cestovné	0,5	0,4	0,4	100,9	0,6		
518 50	ONIV - DVPP	3,0	0,4	0,4	100,0	0,8		
527 51	ONIV - školení	0,0	0,9	0,9	100,0	1,0		
521 5x	mzdy	1351,0	1438,4	1438,4	100,0	1 418,1		
521 5x	OON	10,0	10,0	10,0	100,0	13,0		
524 51	ZP	123,0	129,4	129,4	100,0	127,6		
524 56	SP	340,0	359,6	359,6	100,0	354,3		
527 50	FKSP	14,0	14,4	14,4	99,9	28,4		
528 59	náhrady mzdy	6,0	8,0	8,0	100,2	0,4		
549 50	ONIV - zák. poj	5,5	6,1	6,0	99,9	6,0		
Účtová třída 5 celkem		2 937,2	3 105,5	3 094,0	99,6	3 095,5	53,2	55,2
602 30	Uplata za předškolní vzděl	60,0	63,4	63,4	100,0	54,7		
602 31	Tržba – stravné	400,0	394,0	394,0	100,0	407,1	21,5	22,3
602 32	Tržba- RN				0,0		7,1	7,4
602 33	Tržba-MN, VN				0,0		26,2	27,1
662 30	Úroky z bank. účtu	0,2	0,1	0,0	73,0	0,0		
648 30	Zúčtování IF,RF	17,0	28,2	28,1	100,0	23,0		
672 30	Dotace od města	607,0	650,0	646,0	99,4	652,0		
672 5x	Dotace KrÚ	1853,0	1970,0	1970,0	100,0	1 961,0		
Účtová třída 6 celkem		2 937,2	3 105,6	3 101,5	99,9	3 097,7	54,8	56,7
VH před zdaněním		0,0	0,0	7,5		2,3	1,6	1,5
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	7,5		2,3	1,6	1,5

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Hegerova 427		
Adresa:	Hegerova 427, 572 01 Polička	Datum vzniku: 1. 1. 2003	
IČO:	75008009	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 121 763/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Jitka Jeřábková	774 410 444	mshegerova@unet.cz
Účetní	Jiřina Coufalová	774 496 515	mslucni.ucetni@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace mateřská škola je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna-výdejna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- * mateřská škola
- * školní jídelna - výdejna

Ukazatel počtu dětí, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
1	mateřská škola děti	25	25	25
2	školní jídelna výdejna-děti	25	25	25
3	školní jídelna výdejna-pracovníci	3	3	3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s plaveckým bazénem, děti využívají dopravní hřiště provozované SVC Mozaika Polička. V DPS Penzion Polička pořádá vystoupení dětí pro tamní obyvatele.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 710 180 Kč. K 31. 12. 2011 má organizace ve fyzickém stavu 4 zaměstnance (přepočtený stav je 3,15; průměrný úvazek 0,79). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 24 526 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti 4 osobám (zpracování mezd, správa systému PAM, úklid sněhu 3, zástup za nemoc). V personální oblasti došlo k přijetí zaměstnance na dobu určitou (zástup za učitelku na mateřské dovolené).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 1 287 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2010 nižší. Tato skutečnost je ovlivněna nižším čerpáním rozpočtu u oprav. Z důvodu plánované rekonstrukce sociálního zařízení v roce 2012 nebyla v roce 2011 provedena výměna vodovodních baterií. V průběhu roku byl příspěvek zřizovatele navýšen o 11 tis. na nákup lůžkovin. Nižší čerpání ve srovnání s rokem 2010 je u stravného pro dospělé účet 52737 - v roce 2011 bylo odebráno méně obědů.

Výnosy:

Výnosy se skládají z dotace od města, dotace od KrÚ, úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů a z čerpaných prostředků rezervního fondu. Měsíční úplata je od září 2011 zvýšena z 200,- na 300,- Kč za dítě a měsíc, což ovlivnilo vyšší plnění ve srovnání s rokem 2010. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	2 626,00
běžný účet	229 400,69
účet FKSP	7 695,77
Celkem	239 722,46

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotaci od MŠMT prostřednictvím KrÚ na přímé náklady na vzdělávání a dotaci od zřizovatele.

Investice:

Investice v roce 2011 nebyly realizovány.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost není povolena.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem

16 114,21 Kč

Hlavní činnost

mateřská škola

16 114,21 Kč

školní jídelna

0,00 Kč

Kladný výsledek hospodaření 16,1 tis. Kč vznikl díky neuskutečněné výměně vodovodních baterií a mírným nedočerpaním některých položek rozpočtu. Zisk využijeme na další rozvoj činnosti organizace.

V roce 2011 MŠ použila veškeré zbývající finanční prostředky z úspor daně z příjmů právnických osob ve výši 6 950 Kč na nákup krytu pískoviště a tiskárny.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Drobný majetek byl navýšen o nákup tiskárny a skříně na ukládání dokumentace (22 699,- Kč).

Vyřazena byla nefunkční tiskárna a PC sestava včetně programu (45 614,- Kč).

Řádná inventarizace proběhla k 31. 12. 2011. Nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů, čerpán nebyl. Rezervní fond byl navýšen o přiděl z hospodářského výsledku roku 2010 (5,85 tis.Kč). Čerpán byl na opravu elektroinstalace, nákup tiskárny a krytu na pískoviště (17,57 tis.Kč). Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán. Peněžní fondy jsou finančně kryty. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a stavem účtu FKSP ve výši 1,4 tis. Kč je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2012 (příděl do FKSP za prosinec 2011, poplatky a úroky z bankovního účtu, zaokrouhlení převodů a příspěvek na obědy).

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	1 000,00	1 000,00
FKSP	9 906,07	9 096,87
Fond rezervní	44 369,36	32 657,52
Fond investiční	13 877,00	23 321,00
Fondy celkem	69 152,43	66 075,39

7. Kontrolní činnost

V organizaci provedla finanční kontrolu Česká školní inspekce, zřizovatel a zdravotní pojišťovna.

Nebyly shledány žádné závady.

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 10. 4. 2012

Jméno: Jiřina Coufalová

Jméno ředitelky: Jitka Jeřábková

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2011

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	38,5	40,0	40,0	100,0	36,7	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	7,0	6,0	5,1	85,6	6,9	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	11,0	7,0	6,4	91,0	3,3	0,0	0,0
501/52	ONIV - učební pomůcky	0,0	3,3	3,3	99,9	3,1	0,0	0,0
501/33	Materiál na opravy	0,0	0,0	0,0	0,0	4,2	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	0,0	22,2	22,2	100,0	40,0	0,0	0,0
501/35	DHM od 3-40 tis.Kč	0,0	23,2	22,7	97,8	0,0	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	80,0	80,0	79,4	99,3	77,4	0,0	0,0
502/31	Vodné	4,0	3,7	3,6	99,1	2,7	0,0	0,0
502/33	Pohonné hmoty	0,0	0,4	0,4	100,0	0,0	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	20,0	20,0	8,2	40,9	27,5	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,5	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
512/51	ONIV - cestovné	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,0	6,0	5,6	94,0	5,6	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	9,0	7,0	6,8	96,5	7,8	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	4,0	5,5	5,5	100,0	4,0	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	11,0	11,0	10,2	92,9	8,6	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,4	1,4	1,4	96,4	1,5	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	48,0	48,0	46,3	96,5	48,9	0,0	0,0
518/39	Revize	4,0	2,0	1,8	89,1	2,0	0,0	0,0
518/50	ONIV - DVPP	0,7	0,4	0,4	100,0	5,5	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	43,0	44,1	44,1	100,0	45,7	0,0	0,0
521/5x	Mzdové náklady - kraj	644,0	666,1	666,1	100,0	670,9	0,0	0,0
521/38	OON	11,6	11,5	11,5	100,0	11,3	0,0	0,0
521/58	OON - kraj	5,0	13,0	13,0	100,0	20,0	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	4,0	4,3	4,3	99,9	4,1	0,0	0,0
524/51	Zdravotní pojištění	59,0	60,0	60,0	100,0	60,5	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	11,0	12,0	12,0	100,0	11,4	0,0	0,0
524/56	Sociální pojištění	162,0	166,5	166,5	100,0	167,9	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	0,4	0,5	0,4	97,9	0,9	0,0	0,0
527/50	Odvod do FKSP	6,0	6,7	6,7	100,0	13,4	0,0	0,0
527/36	Soc.nákl.- školení	1,1	0,5	0,0	0,0	0,4	0,0	0,0
527/37	Ost.služby-stravné dospě	20,0	10,0	9,8	98,4	15,9	0,0	0,0
527/58	ONIV - OOPP	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	0,0
528/59	ONIV- nemoc	3,0	4,4	4,4	100,1	1,2	0,0	0,0
549/32	Pojistné	2,0	2,0	2,0	100,0	2,0	0,0	0,0
549/35	Zákonné pojištění	0,2	0,2	0,2	101,0	0,2	0,0	0,0
549/50	ONIV - zákonné pojištění	3,0	2,8	2,8	99,9	2,8	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	9,4	9,4	9,4	100,5	9,4	0,0	0,0
569/30	Poplatky bance	5,0	5,0	4,6	91,7	4,4	0,0	0,0
Účtová třída 5 celkem		1 235,1	1306,4	1 287,1	98,5	1 329,2	0,0	0,0
602/30	Uplata za předšk.vzděl.	32,0	40,2	40,5	100,8	30,2	0,0	0,0
648/30	Zúčt.rezerv. fondu	10,0	21,0	17,6	83,6	0,0	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,1	0,1	0,0	24,4	0,1	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	310,0	322,0	322,0	100,0	358,5	0,0	0,0
672/50	Dotace - kraj	883,0	923,1	923,1	100,0	946,3		
Účtová třída 6 celkem		1 235,1	1306,4	1 303,2	99,8	1 335,1	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	16,11		5,9	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	16,1		5,9	0,0	0,0

Vytvořil dne: 10. 1. 2012

Jméno: Jiřina Coufalová

Jméno ředitelky: Jitka Jeřábková

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Polička, Palackého nám. 181		
Adresa:	Palackého nám. 181	Datum vzniku: 1. 1. 2003	
IČO:	75008025	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163 135 022/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Vladimíra Střílková	461 725 664	msnamesti@unet.cz
Účetní	Jiřina Coufalová	774 496 515	mslucni.ucetni@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

- * mateřská škola
- * školní jídelna - výdejna

Ukazatel počtu dětí, strávníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	mateřská škola děti	49	50	50
2	školní jídelna výdejna-děti	49	50	50
3	školní jídelna výdejna-pracovníci	6	6	6

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje se SVC Mozaika Polička (výuka dopravní výchovy na dopravním hřišti, taneční kroužek, Kuřátka-kroužek zájmové činnosti), Tylovým domem (výuka anglického jazyka), plaveckým bazénem. V DPS Penzion Polička a v domově důchodců (Svazek obcí AZASS) pořádá vystoupení dětí pro tamní obyvatele.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1 353 709 Kč. K 31. 12. 2011 má organizace ve fyzickém stavu 7 zaměstnanců (stav přepočtený je 6,11; průměrný úvazek je 0,87). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 14 445 Kč byly vyplaceny na základě dohody o pracovní činnosti 1 osobě (zpracování mezd). V personální oblasti došlo k přijetí 2 zaměstnanců na dobu určitou (domovnice a učitelky - zástup za mateřskou dovolenou).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové vykazované náklady 2 339 tis. Kč jsou ve srovnání s rokem 2010 vyšší. Zvýšení je způsobeno vyššími náklady na učební pomůcky účet 50132, na nákup skříněk účet 50134 a na opravy účet 511/30. V opravách se promítají zvýšené náklady na malování celé školy. V průběhu roku byl příspěvek zřizovatele navýšen o 15 tis. Kč na nákup lůžkovin a o 17 tis. Kč na výměnu zářivek a zhotovení zábradlí na schodišti pro děti.

Výnosy:

Výnosy se skládají z dotace od města, dotace od MŠMT poskytované prostřednictvím KrÚ, z úplaty za předškolní vzdělávání od rodičů a z čerpaných prostředků rezervního fondu. Měsíční úplata je od září 2011 zvýšena z 200,- na 300,- Kč za dítě a měsíc, což ovlivnilo vyšší plnění ve srovnání s rokem 2010. Úplaty jsou vybírány podle pravidel stanovených vnitřní směrnici.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	1 617,00
běžný účet	257 726,25
účet FKSP	6 017,45
Celkem	265 360,70

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela dotaci od MŠMT prostřednictvím KrÚ na přímé náklady na vzdělávání a dotaci od zřizovatele.

Investice:

Investice v roce 2011 nebyly realizovány.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost není povolena.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření celkem **16 513,09 Kč**

Hlavní činnost	mateřská škola	16 513,09 Kč
	školní jídelna	0,00 Kč

MŠ v roce 2011 použila veškeré evidované úspory daně z příjmů právnických osob z minulých let v celkové výši 2 570 Kč na opravy a údržbu.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Došlo k vyřazení nefunkčního drobného majetku v hodnotách od 3 do 40 tis. Kč (televizor, diaprojektor, magnetofon, akumulční kamna, minivarhany, klavír, PC program) za Kč 53 326,-. Majetek v hodnotách do 3 tis. Kč byl pořízen celkem za 58 641 Kč (matrace, skřínky, koberec, zahradní souprava na sezení, trampolína) a vyřazen za 79 838 Kč - zastaralé, nefunkční věci.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů, čerpán na odvod do rozpočtu zřizovatele.

Rezervní fond byl navýšen o přiděl z hospodářského výsledku roku 2010 (3,60 tis. Kč). Čerpán byl na malování školy (20 tis. Kč). Fond odměn nebyl tvořen ani čerpán.

Peněžní fondy jsou finančně kryty. Rozdíl mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem FKSP ve výši 1,2 tis. Kč je ovlivněn částkami, které budou převedeny v měsíci lednu 2012 (příděl do FKSP za prosinec 2011, poplatky a úroky z bankovního účtu, zaokrouhlení převodů a příspěvek na obědy).

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	1 000,00	1 000,00
FKSP	13 302,16	7 225,25
Fond rezervní	37 328,47	20 926,66
Fond investiční	1 873,00	1 949,00
Fondy celkem	53 503,63	31 100,91

7. Kontrolní činnost

V organizaci provedla finanční kontrolu Česká školní inspekce (používání prostředků MŠMT), zřizovatel a zdravotní pojišťovna. Nebyly shledány žádné závady.

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 10. 4. 2012

Jméno: Jiřina Coufalová

Jméno ředitelky: Vladimíra Střílková

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytnuté podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501/30	Spotřeba materiálu	30,0	20,2	20,2	99,8	22,3	0,0	0,0
501/31	Čistící prostředky	6,0	5,1	4,3	83,3	5,1	0,0	0,0
501/32	Knihy, učeb.pomůcky	8,0	33,0	32,5	98,5	9,1	0,0	0,0
501/33	Materiál na opravy	0,0	2,4	2,3	99,9	2,8	0,0	0,0
501/34	DHM do 3 tis. Kč	10,0	52,4	52,4	100,0	20,8	0,0	0,0
501/35	DHM od 3-40 tis.Kč	20,0	4,0	0,0	0,0	21,1	0,0	0,0
501/37	Ochranné pomůcky	0,0	3,0	3,0	100,0	3,8	0,0	0,0
502/30	Spotřeba el. energie	162,0	162,0	159,2	98,3	148,6	0,0	0,0
502/31	Vodné	5,5	5,5	4,5	81,2	4,6	0,0	0,0
511/30	Opravy a udržování	40,0	50,0	49,6	99,2	15,4	0,0	0,0
512/30	Cestovné	0,5	0,5	0,0	0,3	0,3	0,0	0,0
512/51	ONIV - cetovné DVPP	0,8	0,1	0,1	101,2	0,0	0,0	0,0
518/31	Služby-internet,popl.	6,0	6,0	5,6	94,1	5,6	0,0	0,0
518/33	Telefon, poštovné	10,0	10,0	9,8	97,6	9,4	0,0	0,0
518/34	Programové vybavení	6,0	5,0	4,0	80,2	5,7	0,0	0,0
518/36	Stočné, srážková voda	16,0	16,0	14,7	91,9	14,4	0,0	0,0
518/37	LIKO	1,4	1,4	1,4	100,0	1,4	0,0	0,0
518/38	Ost.služby, servis PC	31,0	34,9	34,9	100,0	29,9	0,0	0,0
518/39	Revize	4,0	4,0	1,9	46,6	2,3	0,0	0,0
518/50	ONIV - DVPP	1,0	1,1	1,1	100,0	5,5	0,0	0,0
521/30	Mzdové náklady	87,0	90,6	89,6	98,9	90,0	0,0	0,0
521/38	OON	15,0	14,5	14,4	100,0	18,0	0,0	0,0
521/5x	Mzdy - kraj	1215,0	1264,2	1 264,1	100,0	1 263,1	0,0	0,0
524/31	Zdravotní pojištění	8,0	8,1	8,1	100,0	8,6	0,0	0,0
524/51	Zdravotní pojištění	109,0	113,8	113,8	100,0	113,7	0,0	0,0
524/36	Sociální pojištění	22,3	22,4	22,4	100,0	23,8	0,0	0,0
524/56	Sociální pojištění	304,0	316,0	316,0	100,0	315,8	0,0	0,0
527/30	Odvod do FKSP	0,9	0,9	0,9	99,5	1,8	0,0	0,0
527/50	Odvod do FKSP	12,0	12,6	12,6	100,1	25,3	0,0	0,0
527/36	Soc.náklad - školení	1,5	1,5	0,0	0,0	1,5	0,0	0,0
527/37	Stravné- dospělí	32,0	32,0	29,4	91,8	30,4	0,0	0,0
528/39	SP -nemoc	1,0	3,9	3,9	99,6	0,0	0,0	0,0
528/59	SP-nemoc	5,0	5,5	5,5	100,1	0,0	0,0	0,0
549/32	Pojistné	6,2	6,2	6,1	99,9	6,1	0,0	0,0
549/33	Technické zhodnocení	0,0	2,0	2,0	99,0	0,0	0,0	0,0
549/35	Zákonné pojištění	0,4	0,4	0,4	96,4	0,4	0,0	0,0
549/50	Zákonné pojištění	5,2	5,3	5,3	100,0	5,3	0,0	0,0
551/30	Odpisy majetku	38,1	38,1	38,1	100,0	38,1	0,0	0,0
569/30	Poplatky bance	5,4	5,4	5,2	96,3	4,9	0,0	0,0
Účtová třída 5 celkem		2 226,0	2 359,7	2 339,2	99,1	2 274,8	0,0	0,0
602/30	Uplata za předšk.vzděl.	50,0	85,1	85,1	100,0	50,8	0,0	0,0
648/30	Zúčt. rezervního fondu	20,0	20,0	20,0	100,0	0,0	0,0	0,0
662/30	Úroky z bank. účtu	0,0	0,0	0,0	182,6	0,0	0,0	0,0
672/30	Prov.dotace od města	504,0	536,0	532,0	99,3	499,0	0,0	0,0
672/50	Dotace - kraj	1652,0	1718,6	1 718,6	100,0	1 728,6	0,0	0,0
Účtová třída 6 celkem		2 226,0	2 359,7	2 355,7	99,8	2 278,4	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,00	16,51		3,6	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	16,51		3,60	0,0	0,0

Vyhotoval dne: 10. 1. 2012

Jméno: Jiřina Coufalová

Jméno ředitelky:Vladimíra Střílková

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Čtyřlístek Polička		
Adresa:	E.Beneše 627 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007991	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení:	GE Money Bank, a.s.		
Číslo účtu:	163 105 560 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Milada Kalinovská	461 725 995	msctyrlitek@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	461 542 903	mslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková orgnizace je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna

Ukazatel počtu dětí, strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
1	Mateřská škola - děti	80	97	100
2	Školní jídelna - strážníci - děti	80	97	100
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanc	10	13	13

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička - učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), Střediskem volného času Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti), s plaveckým bazénem (plavecká výuka), s Ekocentrem Skřítek (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 2.895.262,- Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 15 zaměstnanců (stav přepočtený je 13,02; průměrný úvazek 0,868). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 21.716,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti 2 osobám (údržba zahrady, úklid sněhu, správa PaM). Osobní asistentka byla v roce 2011 zaměstnána v období leden - červen. V srpnu byla přijata nová učitelka pro 4. třídu, kde byla prozatím pouze 1.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Organizace vykázala v roce 2011 náklady ve výši 5.347,7 tis. Kč. Nevýčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (20 tis. Kč - mzdové a sociální náklady) byl převeden zřizovateli v lednu 2012.

Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které mimo prostředky MŠMT zahrnují mzdu všeobecné a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (52138) pak mzdu domovníka a jiné drobnější práce sjednané dohodou. Mzdové a související náklady na asistentku jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (81 tis. Kč, tj. 92% celkových nákladů). Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Do školy byly nakoupeny regály na lůžkoviny a lehátka, na zahradu zahradní domek. Vyšší spotřeba je na účtu 518 39 - povinné revize a na účtu 501 33 - materiál na opravy, kde byl v rámci opravy plotu nakoupen pouze materiál a opravu provedl údržbář školy.

Výnosy:

Mateřská škola měla v roce 2011 výnosy ve výši 5349,2 tis.Kč. Příspěvek města byl ve výši 1 027 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 3 587,8 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (81 tis. Kč), na opravy byl použit investiční fond, k nákupu zahradního domku a učebních pomůcek rezervní fond. Mezi dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se od září zvýšily z 200,- na 300,- Kč na dítě a měsíc, což ovlivnilo vyšší plnění ve srovnání s rokem 2010.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	4 097,00
běžný účet	653 560,39
účet FKSP	1 739,04
Celkem	659 396,43

Rozdíl 3,3 tis. Kč mezi stavem bankovního účtu FKSP a stavem fondu v účetnictví je způsoben doposud nepřevedenými položkami převáděnými v lednu 2012 (poplatky z účtu, úroky z účtu, přiděl z mezd za prosinec 2011).

Pohledávky a závazky:

Organizace má pohledávku po lhůtě splatnosti ve výši 1.560,- Kč (560,- Kč stravné; 1.000,- Kč úplata za předškolní vzdělávání). Pohledávka se řeší ve spolupráci se sociálním odborem města Polička.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela prostřednictvím KrÚ od MŠMT dotaci na přímé náklady na vzdělávání, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na část nákladů spojených se zaměstnáním asistentky (92%).

Investice:

Organizace v rámci svého rozpočtu nerealizovala žádné investice.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost nebyla provozována.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření je vykázán takto:

- mateřská škola	1 546,34 Kč
-školní jídelna	0,00 Kč
Celkem	1 546,34 Kč

Zisk využijeme na další rozvoj činnosti.

Veškerá evidovaná daňová úspora daně z příjmů právnických osob vypočtená v daňových přiznáních za rok 2009 a 2010 byla v plné výši 5 680 Kč použita v roce 2011 na nákup zahradního domečku pro děti.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Majetek v hodnotě 3-40 tis.Kč byl nakoupen ve výši 96,3 tis. Kč (regál na lůžkoviny, kopírka, botníky do šatny, zahradní domek, klávesy, televizor) a vyřazen ve výši 53,6 tis. Kč (ohřívač vody, video, lednička, šplhací věž, vysavač, pianino, radiomagnetofon). Majetek v hodnotě do 3 tis. Kč byl nakoupen ve výši 44,5 tis. Kč - lehátka na spaní, učební pomůcky. Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2011, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční - prostředky fondu byly tvořeny přidělem z odpisů (137,4 tis. Kč), čerpán byl na opravy (21,3 tis. Kč) a odvodem do rozpočtu města (80 tis. Kč).

Rezervní fond se navýšil o přiděl z výsledku hospodaření 2010 (12,3 tis. Kč) a dary (8 tis. Kč), použil se k nákupu zahradního domku (32,3 tis. Kč) a učebních pomůcek z darů (10,2 tis Kč). Fond odměn nebyl tvořen, ani čerpán. FKSP byl čerpán dle určení ve vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	3 050,00	3 050,00
FKSP	11 265,42	5 002,04
Fond rezervní	29 186,90	7 039,97
Fond investiční	57 152,50	93 220,50
Fondy celkem	100 654,82	108 312,51

Peněžní fondy jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci byla provedena kontrola zdravotního pojištění a kontrola hospodaření zřizovatelem, při kterých nebyly shledány žádné nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 10.4.2012

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Kalinovská Milada

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(ne zahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	40,9	44,3	43,5	98,2	37,1		
501 31	Cistící prostředky	20,0	21,8	21,8	100,1	17,1		
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	10,0	27,2	27,2	100,1	29,0		
501 33	Materiál na opravy	0,0	28,0	28,0	100,0	0,0		
501 34	DHM – do 3 tis.Kč	6,0	44,6	44,5	99,9	72,7		
501 35	DHM – 3-40tis. Kč	57,0	96,3	96,3	100,0	69,2		
501 38	Potraviny	340,0	404,8	404,8	100,0	356,6		
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	100,0	99,7	99,6	99,9	91,0		
502 31	Vodné	13,0	13,0	13,0	100,0	12,8		
502 32	Topení	230,0	235,5	234,7	99,7	209,8		
502 33	PHM	1,0	0,6	0,6	100,0	0,5		
511 30	Opravy a udržování	55,0	34,9	34,9	100,1	52,4		
512 30	Cestovné	0,0	0,0	0,1	0,0	0,2		
518 30	Ost.sluzby, školení,porad	0,0	2,5	2,5	100,0	0,5		
518 31	Služby-internet, poplatky	6,3	6,3	6,3	99,5	6,2		
518 33	Telefon, poštovné	15,0	12,5	12,4	99,1	14,7		
518 34	Programové vybavení	12,0	13,2	13,2	100,4	12,1		
518 36	Stočné, srážková voda	31,0	35,9	35,9	99,9	29,4		
518 37	LIKO	5,5	5,4	5,4	100,0	5,4		
518 38	Ost.sluzby,praní prádla, s	49,0	61,0	61,1	100,1	53,5		
518 39	Revize	6,0	27,1	27,1	100,1	4,0		
521 30	Mzdové náklady	231,9	214,3	206,1	96,2	286,7		
521 34	mzdy kuchařky	49,9	49,9	49,9	100,0	53,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	23,0	21,7	21,7	100,1	20,8		
524 31	Zdravotní pojištění	22,7	22,0	18,8	85,7	25,8		
524 34	ZP kuchařky	4,8	4,5	4,5	99,8	4,8		
524 35	SP kuchařky	13,3	12,5	12,5	99,8	13,3		
524 36	Sociální pojištění	62,9	61,0	52,4	85,8	71,7		
527 30	FKSP	2,7	2,1	2,1	98,1	5,7		
527 31	školení MÚ	0,0	0,5	0,5	100,0	1,0		
527 34	FKSP kuchařky	0,5	0,5	0,5	99,8	1,1		
528 39	Náhrady za 1. 14 dní nem	0,0	3,4	3,4	100,3	0,0		
569 30	Poplatky bance	9,0	9,0	9,1	100,7	8,8		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojištěn	8,0	8,0	8,0	100,5	8,0		
549 33	Technické zhodnocení do	0,0	19,2	19,2	99,9	0,0		
549 34	Zákonné pojištění kuchařk	0,2	0,2	0,2	104,8	0,2		
549 35	Zákonné pojištění	1,1	0,9	0,9	97,7	1,2		
551 30	Odpisy dlouhodobého maj	137,4	137,4	137,4	100,0	121,9		
501 5x	ONIV - OOPP, ostatní	0,0	0,9	0,9	98,0	10,3		
512 5x	ONIV - cestovné	1,5	0,4	0,4	97,5	0,5		
518 50	ONIV - DVPP	4,0	1,4	1,4	100,0	1,9		
527 51	ONIV - školení	0,0	0,9	0,9	100,0	0,4		
521 5x	mzdy	2 487,0	2 639,3	2 639,3	100,0	2 350,4		
521 5x	OON	10,0	0,0	0,0		4,0		
524 51	ZP	225,0	237,5	237,5	100,0	211,5		
524 56	SP	624,0	659,8	659,8	100,0	587,6		
527 50	FKSP	25,0	26,4	26,4	100,0	47,0		
528 59	náhrady mzdy	10,0	10,1	10,1	100,4	1,4		
549 50	ONIV - zák.poj.	10,5	11,1	11,1	99,9	9,9		
Účtová třída 5 celkem		4 962,2	5 369,2	5 347,7	99,6	4 922,9	0,0	0,0
602 30	Uplata za předškolní vzdě	100,0	150,4	150,4	100,0	96,0		
602 31	Tržba – stravné	340,0	404,8	404,8	100,0	356,6		
624 30	aktivace DHM	0,0	19,2	19,2	99,9	0,0		
662 30	Úroky z bank. účtu	0,2	0,1	0,1	72,5	0,2		
648 30	Zúčtování RF	45,0	53,6	53,6	100,0	26,4		
648 30	Zúčtování RF - dary	0,0	10,2	10,2	100,1	25,7		
649 30	Ostatní výnosy	0,0	15,2	15,2	99,9	0,0		
672 30	Dotace od města	999,0	1 047,0	1 027,0	98,1	1 070,5		
691 42	Dotace ÚP	81,0	81,0	81,0	100,0	135,0		
672 5x	Dotace KrU	3 397,0	3 587,8	3 587,8	100,0	3 224,8		
Účtová třída 6 celkem		4 962,2	5 369,2	5 349,2	99,6	4 935,2	0,0	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	1,5		12,3	0,0	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	1,5		12,3	0,0	0,0

Vyhotovil dne: 13.1.2012

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Kalinovská Milada

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Mateřská škola Luční Polička		
Adresa:	Luční 394 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007983	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení:	GE Money Bank, a.s.		
Číslo účtu:	163 095 796 / 0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Ludmila Seidlová	774 725 520	msslucni@unet.cz
Účetní	Monika Edlmanová	774 496 515	msslucniucet@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Příspěvková organizace je zřízena za účelem výchovy a vzdělávání dětí předškolního věku. Součástí organizace je školní jídelna, která poskytuje stravování dětem Mateřské školy Luční Polička a Mateřské školy Polička, Hegerova 427 a pracovníkům organizace.

Předmět hlavní činnosti:

- mateřská škola
- školní jídelna

Ukazatel počtu dětí a strážníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	Mateřská škola - děti	112	112	112
2	Školní jídelna - strážníci - děti	112+25	112+25	112+25
3	Školní jídelna - strážníci - zaměstnanci	20+3	20+3	16+3

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Mateřská škola spolupracuje s domovem důchodců (Svazek obcí AZASS) a s DPS Penzionem Polička, kde učitelky s dětmi připravují program pro tamní obyvatele, dále spolupracuje s Tylovým domem (divadelní představení), SVČ Mozaika Polička (dopravní výchova na dopravním hřišti), s plaveckým bazénem (plavecká výuka) a s Ekocentrem Skřítek (ekologické programy).

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 3.511.248,- Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 18 zaměstnanců (stav přepočtený je 15,94; průměrný úvazek 0,79). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 27.114,- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti 5 osobám (praní prádla, výběr úplat, správa PaM).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

V roce 2011 měla mateřská škola náklady ve výši 6 920,5 tis. Kč. Nevyčerpaný příspěvek v rámci závazných ukazatelů (75 tis. Kč - energie, mzdové náklady a sociální pojištění) byl převeden zřizovateli. Nejvýznamnějšími položkami nákladů jsou spotřebované energie, mzdové náklady a s tím související odvody, které v rámci příspěvku města zahrnují plat účetní a mzdové účetní, kuchařky a asistentky, ostatní (úč. 52138) pak plat za praní prádla a jiné práce mimo běžnou údržbu. Mzdové a související náklady spojené se zaměstnáním asistentky jsou kompenzovány dotací Úřadu práce (129 tis. Kč, tj. 65% mzdových a souvisejících nákladů).

Spotřeba potravin v nákladech je kompenzována tržbami za stravné na výnosové straně. Vyšší spotřeba je na účtech 518 39 revize, kde bylo nutné provést povinné revize, 549 33 technické zhodnocení - doplnění vnitřních zvonků a na účtu 501 34 DHM do 3 tis. Kč - nákup lehátek, hudebních nástrojů a učebních pomůcek.

Výnosy:

Organizace vykázala v roce 2011 výnosy ve výši 6 979,6 tis. Kč. Příspěvek města byl ve výši 1 658 tis. Kč, příspěvek MŠMT ve výši 4 297,1 tis. Kč, čerpaly se dotace Úřadu práce (129 tis. Kč). Dalšími výnosovými položkami jsou tržby za stravné, úplaty za předškolní vzdělávání a úroky z účtu. Úplaty za předškolní vzdělávání se od září zvýšily z 200,- na 300,- Kč na dítě a měsíc, což ovlivnilo vyšší plnění ve srovnání s r. 2010.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	1 698,00
běžný účet	985 994,98
účet FKSP	28 119,12
Celkem	1 015 812,10

Rozdíl 1,5 tis. Kč mezi stavem bankovního účtu FKSP a stavem fondu v účetnictví je způsoben doposud nepřevedenými položkami převáděnými v lednu 2012 (poplatky z účtu, úroky z účtu, příděl z mezd za prosinec 2011).

Pohledávky a závazky:

Organizace nemá pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Organizace obdržela prostřednictvím KrÚ od MŠMT dotaci na přímé náklady na vzdělávání, od zřizovatele dotaci na provoz a od Úřadu práce dotaci na mzdové a související náklady na asistentku.

Investice:

V roce 2011 bylo provedeno technické zhodnocení zahradního altánu - zhotovení přístavku (111,4 tis. Kč).

Doplňková činnost:

Mateřská škola provozuje 2 doplňkové činnosti:

- hostinská činnost - vaří pro zaměstnance Mateřské školy Polička, Hegerova 427, hospodaření skončilo s kladným výsledkem ve výši 1.148,99 Kč.
- pronájem místnosti na výuku angličtiny dětí z MŠ, hospodaření skončilo s kladným výsledkem ve výši 4,- Kč.

Výsledek hospodaření:

Organizace vykázala výsledek hospodaření z hlavní činnosti takto:

- mateřská škola	59 059,91 Kč
- školní jídelna	0,00 Kč
- doplňková činnost	1 152,99 Kč
Celkem	60 212,90 Kč

Hospodářský výsledek vznikl odložením nákupu drobného majetku. Nákup bude uskutečněn v roce 2012.

V průběhu roku nebyly k financování činnosti PO použity žádné finanční prostředky z úspor daně z příjmů právnických osob z minulých let. Evidované úspory daně v celkové výši 21 540 Kč budou použity v roce 2012 na výměnu lina.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V rámci investičního fondu bylo provedeno technické zhodnocení zahradního altánu v hodnotě (111,4 tis. Kč). V roce 2011 byl pořízen majetek v hodnotách od 3 do 40 tis. Kč ve celkové částce 29,6 tis. Kč (sestava PC, obchod pro děti, hudební nástroje) a vyřazen celkem za 151,3 tis. Kč (korytový žehlič, pračka, PC sestava+programy+monitor, tiskárna, koberec, lednička, radiomagnetofon). Drobný majetek v hodnotách do 3 tis. Kč byl pořízen celkem za 132,9 tis. Kč - lehátka, hudební nástroje, kola a odrážedla pro děti, vyřazen celkem za 21 tis. Kč. Řádná inventarizace proběhla k 31.12.2011, nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.

6. Peněžní fondy

Fond investiční byl tvořen přidělem z odpisů, čerpán byl k provedení technického zhodnocení zahradního altánu, k opravě schodů a část prostředků byly odvedena do rozpočtu města. Rezervní fond se navýšil o přiděl z výsledku hospodaření 2010 a peněžní dary (1,5 tis. Kč), čerpán byl dar k nákupu učebních pomůcek. Fond odměn nebyl čerpán, ani tvořen. FKSP byl tvořen a čerpán dle pravidel určených zákonnými předpisy a vnitřní směrnici.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	70,00	70,00
FKSP	41 267,64	29 603,62
Fond rezervní	72 628,55	79 267,12
Fond investiční	90 800,60	29 951,60
Fondy celkem	204 766,79	138 892,34

Peněžní fondy jsou kryty finančními prostředky a zásobami.

7. Kontrolní činnost

Organizace prováděla předběžnou, průběžnou a následnou kontrolu veškerých výnosů a nákladů školy. V organizaci byla provedena kontrola zdravotního pojištění, při které nebyly shledány žádné nedostatky.

8. Závěr

Mateřská škola se v průběhu roku nepotýkala se závažnými problémy.

Vyhotovil dne: 13.1.2012

Jméno: Edlmanová Monika

Jméno ředitelky/ředitele: Seidlová Ludmila

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	58,1	21,4	21,4	100,1	54,3	0,0	0,2
501 31	Čistící prostředky	23,0	19,2	19,2	99,8	16,4	0,1	0,1
501 32	Knihy ,učeb.pomůcky-děti	45,0	58,9	58,9	100,1	54,3		
501 33	Materiál na opravy	13,0	1,5	1,5	102,6	12,0		
501 34	DHM – do 3 tis.Kč	12,0	132,9	132,9	100,0	34,1		0,0
501 35	DHM – 3-40tis. Kč	78,0	88,5	29,5	33,4	124,4	0,1	0,1
501 38	Potraviny	592,0	613,3	613,3	100,0	591,3	6,2	10,1
501 40	Zaokrouhlení	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0		
502 30	Spotřeba elektřiny	112,0	112,0	110,9	99,0	91,5	0,7	1,1
502 31	Vodné	23,0	22,6	18,3	81,0	19,2	0,1	0,2
502 32	Pára	600,0	600,0	579,2	96,5	610,8	0,7	1,0
502 33	PHM	2,0	2,0	1,2	60,0	1,4		
511 30	Opravy a udržování	140,0	140,2	140,1	100,0	5,5	0,0	0,1
512 30	Cestovné + školení + lék.prohl	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1		
518 31	Služby-internet, poplatky	6,5	7,6	7,6	100,2	6,3		
518 33	Telefon, poštovné	33,0	33,2	33,2	100,1	34,4	0,0	0,1
518 34	Programové vybavení	20,0	16,5	16,5	100,0	21,6		
518 36	Stočné, srážková voda	72,0	68,0	68,0	100,0	66,7	0,2	0,3
518 37	LIKO	7,0	5,4	5,4	100,2	3,8	0,0	0,0
518 38	Ost.služby,praní prádla, servis PC	33,0	21,9	21,9	100,0	34,1	0,1	0,1
518 39	Revize	12,5	25,9	25,9	100,2	4,6		0,0
521 30	Mzdové náklady	267,6	331,1	315,9	95,4	388,5	7,1	10,9
521 34	mzdové náklady kuchařka	43,4	43,4	43,4	100,0	46,0		
521 38	Ostatní osobní náklady	20,0	20,0	12,1	60,6	10,1		
524 31	Zdravotní pojištění	25,8	34,7	28,4	81,9	35,0	0,6	1,0
524 34	ZP kuchařka	4,2	3,9	3,9	100,2	4,1		
524 35	SP kuchařka	11,5	10,9	10,9	100,0	11,5		
524 36	Sociální pojištění	71,3	98,0	79,0	80,6	97,1	0,4	1,0
527 60	OOPP	0,0	4,3	4,3	100,7	0,0		
527 30	FKSP	3,3	3,2	3,2	100,3	7,8	0,1	0,2
527 34	FKSP kuchařka	0,9	0,4	0,4	108,5	0,9		
569 30	Poplatky bance	9,5	9,4	9,4	100,1	9,1		
549 32	Jiné ost. Náklady-pojištění majetku	6,5	6,5	6,5	99,4	6,5		
549 33	Technické zhodnocení do 40.000,-Kč	0,0	9,3	9,3	100,2	0,0		
549 34	zákonné pojištění kuchařka	0,2	0,2	0,2	91,1	0,2		
549 35	Zákonné pojištění	1,3	1,3	1,3	102,1	1,6	0,0	0,0
551 30	Odpisy dlouhodobého majetku	189,9	190,1	190,1	100,0	186,9	0,4	0,7
501 52	ONIV - ostatní	0,0	7,6	7,5	99,9	4,2		
512 5x	cestovné	1,5	0,5	0,5	101,3	3,1		
518 50	ONIV - DVPP	5,0	4,4	4,4	100,0	6,2		
527 51	ONIV - školení	0,0	1,2	1,2	100,0	2,4		
521 5x	mzdy	2947,0	3144,8	3144,8	100,0	3 275,6		
521 5x	OON	20,0	15,0	15,0	100,0	20,0		
528 59	náhrady mzdy	12,0	9,1	9,1	99,9	7,8		
524 51	ZP	267,0	283,2	283,2	100,0	294,8		
524 56	SP	742,0	786,7	786,7	100,0	818,9		
527 50	FKSP	29,0	31,5	31,4	100,0	65,5		
549 50	ONIV - zák. poj.	12,5	13,2	13,2	100,1	13,8		
Účtová třída 5 celkem		6 573,6	7 054,5	6 920,5	98,1	7 106,4	17,0	27,1
602 30	Neinvestiční příspěvek rodičů	135,0	175,5	175,5	100,0	142,8		
602 31	Tržba – stravné	592,0	613,3	613,3	100,0	591,3	6,2	10,1
602 32	Tržba- RN				0,0		2,6	3,6
602 33	Tržba-MN, VN				0,0		9,2	15,5
602 04	tržby z pronájmu				0,0		0,2	
662 30	Úroky z bank. účtu	0,6	0,1	0,1	111,7	0,5		
648 30	Zúčtování fondu rezervního		1,5	1,5	100,0	4,2		
648 30	Zúčtování fondu investic	110,0	105,0	105,0	100,0			
672 30	Dotace od města	1619,0	1733,0	1658,0	95,7	1 644,0		
672 42	Dotace ÚP	81,0	129,0	129,0	100,0	216,0		
672 50	Dotace KrU	4036,0	4297,1	4297,1	100,0	4 512,3		
Účtová třída 6 celkem		6 573,6	7 054,5	6 979,6	98,9	7 111,1	18,2	29,1
VH před zdaněním		0,0	0,0	59,1		4,7	1,2	2,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	59,1		4,7	1,2	2,0

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Masarykova základní škola Polička		
Adresa:	nábřeží Svobody 447	Datum vzniku: 1.1.1993	
IČO:	43509541	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní Číslo účtu:	GE MONEY BANK 10006-347800664/0600, 347800664/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Fun kce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Řed itel	Mgr. Karel Neřold	461/729550	k.nerold@unet.cz
Úče tní	Květa Štěpánková	461/725529	k.stepankova@unet.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Základní škola poskytuje základní vzdělání.

Školní družina (ŠD) poskytuje zájmové vzdělání.

Školní klub (ŠK) poskytuje zájmové vzdělání.

Ukazatel počtu žáků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	základní škola	612	612	609
2	školní družina	100	98	118
3	školní klub	25	25	25

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Naše škola spolupracuje se Střediskem volného času Mozaika, Základní školou Na Lukách Polička, DPS Penzion Polička, domovem důchodců (Svazek obcí AZASS), Městským muzeem a galerií Polička, Tylovým domem a T.E.S., s.r.o. Polička. Se SVČ Mozaika jsme zajišťovali obvodní, popřípadě okresní kola sportovních a společenských soutěží, z nabídky SVČ Mozaika využíváme programy preventivního charakteru, školení, dopravní hřiště apod. Současně středisku přednostně a za zvýhodněných podmínek nabízíme pronájmy tělocvičen pro jeho zájmovou činnost. Se ZŠ Na Lukách Polička spolupracujeme v oblasti sportu, zpracování projektů a dalšího vzdělávání učitelů. V rámci vzdělávání využíváme nabídky programů kulturních zařízení ve městě, zároveň naši žáci připravují kulturní vystoupení pro veřejnost, především seniory. Vytápění školy zajišťuje dodavatelství T.E.S. s.r.o. Polička a v rámci plaveckého výcviku či hodin tělocviku využíváme nabídky plavecké školy.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 14 029 576 Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 56 zaměstnanců (stav přepočtený je 49,912, průměrný úvazek činí 0,89). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 105 500 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce 13 osobám (zpracování mezd, tvorba šablon v projektu EU peníze školám, zástup za nemoc, výuka náboženství, lyžařský kurz). Mzdové a související náklady jsou hrazeny převážně z dotací na přímé náklady na vzdělávání, částečně také z prostředků ÚP, zřizovatele, projektu "EU peníze školám", fondu odměn a z doplňkové činnosti. Na osobní asistentky k integrovaným dětem byla opět vytvořena dvě pracovní místa (přepočtený stav 1,67). Mzdové náklady, částečně i náklady sociálního pojištění na tyto asistentky jsme hradili z dotací ÚP (258 tisíc Kč), z fondu odměn (2,53 tisíc Kč) a zbývající náklady ve výši 43,45 tisíc Kč z prostředků zřizovatele.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Nejvýznamnější položka nákladů -spotřeba energií (zejména tepla) - byla díky příznivým klimatickým podmínkám v roce 2011 o 217 tisíc Kč nižší, než jsme předpokládaly. Také odpisy majetku a náklady zákonného sociálního pojištění vykazují menší čerpání. Tento rozdíl mezi stanovenými závaznými ukazateli a skutečností byl vrácen na účet zřizovatele. K navýšení došlo u mzdových a souvisejících nákladů, kde se promítla nová smlouva s ÚP od září 2011 na poskytnutí příspěvku pro asistentky integrovaných dětí.

Většina ostatních nákladů je srovnatelná nebo nižší než schválený rozpočet. Nedostatek sněhu na počátku roku neumožnil plánovaný lyžařský výcvik (518 380). Opravy eurooken jsme odložili, vzhledem k případným úpravám, z důvodu získání dotace na celkové zateplení školy. Oprava zahradního domku se nám za plánované finanční prostředky nepodařila uskutečnit, proto byla realizace přesunuta na rok 2012. Nečerpané prostředky na výše uvedené opravy byly ponechány v investičním fondu.

Výnosy:

Výnosy organizace tvoří zejména dotace, a to dotace MŠMT na přímé náklady, příspěvek zřizovatele na provozní náklady, dotace úřadu práce na dvě osobní asistentky a čerpání dotace " EU - peníze školám". Další výnosy tvoří čerpání fondů, ostatní tržby, úroky z peněz na bankovním účtu a úplaty školní družiny. Tržby za úplaty překročily plánovanou hodnotu, projevil se zde nárůst počtu dětí ve školní družině.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v	16 388,00
běžný účet	3 297 831,61
účet FKSP	114 465,04
Celkem	3 428 684,65

Rozdíl 13,2 tis.Kč mezi stavem bankovního účtu FKSP a účtem FKSP je ovlivněn částkami, které převádíme v lednu 2012 (jedná se o základní příděl z prosincových mezd , poplatky a úroky bankovního účtu FKSP).

Pohledávky a závazky:

Škola ke konci kalendářního roku nemá žádné pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz činil 4 089 tisíc Kč. Na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů byla na účet zřizovatele vrácena částka 224 tisíc Kč. Úřadem práce nám byla poskytnuta dotace na osobní asistentky ve výši 258 tisíc Kč. Dotace MŠMT na přímé náklady zprostředkované krajským úřadem činily celkem 18 721 137,- Kč, nevyčerpané prostředky UZ 33027 v částce 56 711,- Kč byly vráceny na stanovený bankovní účet krajského úřadu.

Investice:

Investiční akce byly financovány z prostředků investičního fondu (venkovní osvětlení a zpevnění zadní přístupové cesty). Investiční dotaci jsme v průběhu roku 2011 neobdrželi. Zřizovatelem nám bylo předáno zhodnocení budovy (výměna oken v hodnotě 1171,7 tis. Kč).

Doplňková činnost:

Naše škola uskutečňovala doplňkovou činnost poskytováním pronájmů tělocvičny pro sportovní účely, tříd pro účely vzdělávání, prostor školy za účelem provozování školního bufetu a nápojových automatů, prostor tělocvičny za účelem reklamy. Veškeré provozované doplňkové činnosti jsou ziskové.

Výsledek hospodaření:

V roce 2011 byly použity k nákupu majetku i prostředky z úspor daně z příjmů právnických osob ve výši 5 880 Kč. V dalších letech zbývá použit úspory daně v částce 9 770 Kč (5 400 Kč do roku 2012 a 4 370 Kč do roku 2013).

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Hodnota dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku byla v průběhu roku zvýšena o 1 847 210 Kč. Z toho hlavní budova byla zhodnocena o 1 211 718 Kč (výměna oken-předána zřizovatelem, pořízeno venkovní osvětlení z investičního fondu) , zpevněna přístupová cesta k nové tělocvičně 93 826,- Kč a nakoupen drobný dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 541 666 Kč. V této částce je zahrnuto pořízení učebních pomůcek z prostředků KÚ ve výši 48 528,- Kč, z projektu "EU peníze školám" nákup hmotného majetku ve výši 47 921,- Kč a nehmotného za 33 120,- Kč. Z prostředků zřizovatele byl pořízen majetek v celkové hodnotě 166 690,- Kč (nábytek, 3 počítače a vysavač). Byl pořízen jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 7 tisíc celkem za 32 737,- Kč a jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek do 3 tisíc za 227 929,90 Kč. Z podrozvahové evidence byl vyřazen majetek včetně poškozených učebnic za 71 158,46 Kč. Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2011, nebyly zjištěny inventarizační rozdíly mezi skutečným a účetním stavem.

6. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, hotovostí v pokladně a zásobami materiálu na skladě. Fond investiční byl tvořen přídělem z odpisů dlouhodobého majetku (1 104,5 tis. Kč), čerpán na zpevnění přístupové cesty k nové tělocvičně (93,8 tis. Kč), osvětlení těchto prostor (40 tis. Kč) a na opravy (střechy, vzduchotechniky a podlahy v učebně přírodopisu-celkem 91,5 tis. Kč), odvod do rozpočtu města činil 700 tis. Kč. Rezervní fond byl navýšen o schválenou část výsledku hospodaření za rok 2010 (52,9 tis. Kč) a použit na pořízení drobného dlouhodobého majetku (6 tis. Kč).

Organizace: Masarykova základní škola Polička

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 300	spotřeba materiálu	97,6	75,0	73,9	98,5	106,71	0,6	0,5
501 310	spotřeba materiálu-kopírka	25,0	26,0	25,7	99,0	21,22		
501 320	spotř. materiálu-předplatné	1,0	1,0	0,7	70,0	0,70		
501 340	spotřeba čistících prostředků	48,0	47,0	45,5	96,8	45,85	1,0	1,0
501 350	DDHM - do 3 tisíc	118,0	120,0	119,8	99,8	132,05		
501 360	DDHM- nad 3 tisíce	163,5	170,0	166,7	98,1	169,33		
502 300	spotřeba el. energie	350,0	365,0	364,3	99,8	324,76	12,4	11,7
502 310	spotřeba vody	50,0	45,0	44,3	98,5	41,24	1,1	0,8
502 320	spotřeba plynu	10,0	8,0	7,3	90,8	5,24	0,7	0,9
502 360	spotřeba tepla	1512,0	1504,0	1 288,8	85,7	1 592,95	34,1	27,8
511 300	opravy a udržování	280,0	212,0	211,9	99,9	289,18	5,6	1,5
511 310	drobné opravy	30,0	24,0	23,9	99,6	30,08	0,1	0,6
512 300	cestovné	2,0	0,1	0,1	99,0	0,66		
518 300	ostatní služby	60,0	55,0	54,5	99,0	49,57	0,7	0,2
518 310	ostatní služby-revize	15,0	10,0	8,9	88,9	8,92	0,2	0,3
518 320	ostatní služby - MINOLTA	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00		
518 330	ost.sloužby-poštovní,telefon	50,0	50,0	48,5	97,1	50,18		
518 350	ostatní služby-LIKO	38,0	34,0	33,6	98,8	33,60		
518 360	ostatní služby-stočné	70,0	64,0	63,5	99,2	58,18	1,5	1,1
518 370	ost.sloužby-plavecký výcvik	35,0	38,0	37,6	98,9	29,96		
518 380	LVK	16,0	0,0	0,0	0,0	11,00		
518 390	ost. služby- internet	50,0	50,0	49,7	99,3	49,66		
518 400	ost. služby- zabezpečení	10,0	6,0	6,0	100,0	9,00		
518 410	ost. služby-DDNM	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00		
518 420	ost. služby-DDNM nad 7 tis.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00		
518 430	ost. služby-dopravné	8,0	2,0	2,0	97,8	0,25		
518 460	ost.sloužby-srážková voda	74,0	74,0	72,4	97,9	68,95	1,5	1,2
527 310	stravné	180,0	134,0	133,7	99,8	121,63		
521 300	mzdové nákl.-FO	10,0	10,1	10,1	100,0	10,00		
521 330	mzdové nákl.-asistentky	133,0	222,0	221,9	100,0	207,68	14,4	14,4
524 310	zákon.soc.poj.-ZP asist., FO	13,0	21,0	20,9	99,4	19,59	1,3	1,3
524 360	zákon.soc.poj.-SP asist., FO	36,0	59,0	58,0	98,3	52,52	3,6	3,6
527 300	zákon.soc.nákl.-FKSP as.	3,0	2,4	2,3	96,8	4,36	0,1	0,3
528 300	ostatní soc.náklady-náhrada	0,0	0,0	0,0	0,0	3,80		
538 300	správní poplatky	0,0	0,2	0,2	100,0	0,00		
542 300	ostatní pokuty a penále	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00		
569 300	poplatky banky	16,0	14,0	13,9	99,6	13,63		
549 310	pojištění odpovědnosti	30,2	30,0	30,0	99,9	30,13		
549 320	zákonné poj.asistentky	0,6	1,0	1,0	97,4	0,91	0,1	0,1
549 330	povinný podíl	0,0	0,0	0,0	0,0	0,00		
549 340	zhodnocení do 40 tisíc	24,5	24,5	24,2	99,0	0,00		
549 350	spoluúčast	20,0	24,0	23,5	97,9	20,42		
551 300	odpisy dlouhodob.majetku	1095,0	1095,0	1 089,3	99,5	1 088,69	15,2	13,1
501 700	spotřební materiál-EU	50,0	21,5	21,5	100,0	3,67		
501 700	metodiky-EU	0,0	15,2	15,2	100,0	0,00		
501 720	učebnice-EU	0,0	15,0	15,0	100,0	0,0		
501 740	DDHM do 500 Kč-EU	0,0	13,4	13,4	100,0	0,00		
501 750	DDHM-do 3 tisíc-EU	200,0	47,9	47,9	100,0	0,00		
501 760	DDHM-nad 3 tisíce-EU	250,0	293,3	293,3	100,0	0,0		
518 700	služby-EU	100,0	0,0	0,0	0,0	140,82		
518 710	DDNM-do 7 tisíc	50,0	30,0	30,0	100,0	0,0		
518 720	DDNM-nad 7 tisíc	50,0	33,1	33,1	100,0	0,0		
521 700	mzdové náklady EU	334,0	331,1	331,1	100,0	109,27		
521 710	OON-EU	0,0	34,5	34,5	100,0	0,00		
524 710	zákon.soc.poj.-ZP EU	30,1	29,8	29,8	100,0	9,83		
524 760	zákon.soc.poj.-SP EU	83,5	82,8	82,8	100,0	27,32		
527 700	zákon.soc.nákl.-FKSP EU	3,3	3,3	3,3	100,0	2,19		
549 700	zákonné poj. EU	1,4	1,4	1,4	100,0	0,46		
501 5..	spotřeba materiálu - KÚ	144,1	144,1	144,1	100,0	128,18		
512 5..	cestovné - KÚ	43,0	43,0	43,0	100,0	38,34		
518 5..	ostatní služby -KÚ	42,8	42,8	42,8	100,0	40,21		
521 5..	mzdové náklady-KÚ	13452,1	13452,1	13 452,1	100,0	12 960,48		
522 5..	mzdové náklady-KÚ OON	71,0	71,0	71,0	100,0	100,00		
524 5..	zákonné sociální pojištění	4577,0	4577,0	4 577,0	100,0	4 402,12		
527 5..	zákonné sociální náklady	250,5	250,5	250,5	100,0	369,28		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
528 5..	jiné sociální náklady	27,3	27,3	27,3	100,0	30,58		
549 5..	ostatní náklady z činnosti	56,5	56,5	56,5	100,0	54,54		
Účtová třída 5 celkem		24 491,0	24234,0	23 995,3	99,0	23 119,9	94,2	80,3
603 000	tržby -pronájem tělocvičny				0,0	0,00	98,4	71,8
603 010	tržby- kiosky				0,0	0,00	7,0	6,0
603 020	tržby -pronájem učeben				0,0	0,00	6,7	4,8
603 030	tržby-automat				0,0	0,00	0,7	1,1
603 040	tržby-reklamní panely				0,0	0,00	2,0	2,0
603 050	tržby-automat na teplé nápoje				0,0	0,00	5,0	5,0
602 300	tržby- úplaty ŠD	135,0	157,8	157,8	100,0	141,66		
662 300	úroky banky	0,4	0,8	0,7	94,4	0,45		
648 300	zúčtování fondu rezerv	60,0	6,0	6,0	100,0	0,00		
648 310	zúčtování fondu odměn	10,0	10,1	10,1	100,0	10,00		
648 320	zúčtování investičního f.	240,0	91,5	91,5	100,0	110,00		
649 300	ostatní tržby	4,0	4,1	4,1	100,0	5,23		
672 300	dotace od zřizovatele	4063,0	4089,0	3 865,0	94,5	4 245,00		
672 330	dotace z ÚP	162,0	258,0	258,0	100,0	252,83		
672 700	dotace EU peníze školám	1152,3	952,3	952,3	100,0	293,5		
672 500	dotace KU	18664,4	18664,4	18 664,4	100,0	18 123,74		
Účtová třída 6 celkem		24 491,1	24234,0	24 009,9	99,1	23 182,5	119,9	90,7
VH před zdaněním		0,1	0,0	14,7		62,6	25,7	10,4
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,1	0,0	14,7		62,6	25,7	10,4

Vyhotovil dne: 13.1.2012

Jméno: K.Štěpánková

Jméno ředitelky/ředitele: Mgr. Karel Neřold

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Základní škola Na Lukách Polička		
Adresa:	Švermova 401	Datum vzniku: 1.1.2000	
IČO:	70154520	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank Polička 150853922/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Eduard Střílek	461722203	střílek@zsnalukach.cz
Účetní	Jana Andrllová	461722193	zsnalukach@seznam.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Základní škola poskytuje základní vzdělávání podle vzdělávacích programů.

Předmět hlavní činnosti:

Základní škola.

Školní jídelna (vyváří pro žáky školy, žáky Gymnázia Polička a zaměstnance školy).

Školní družina.

Školní klub (neprovozuje se, nezařazen Krajským úřadem Pardubického kraje do rejstříku škol a školských zařízení).

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	Základní škola -žáci	318	306	286
2	Školní družina - žáci	51	60	60
3	Školní jídelna-strážníci	579	513	513

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Organizace pronajímá místnosti v budově tělocvičny Základní umělecké škole B. Martinů, halu tělocvičny Středisku volného času Mozaika a nebytové prostory občanskému sdružení Domeček s.r.o., Kontrasty M, s kterými ukončila smlouvu k 30.6.2011.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Mimo pracovníků placených z prostředků MŠMT organizace zaměstnávala sekretářku, kuchařku, která vařila obědy pro vlastní zaměstnance (kuchařka od r.2010). Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 9.287.966,-- Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 38 zaměstnanců (stav přepočtený je 34,2, průměrný úvazek 0,9). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 1.137.300,-- Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce 56 osobám a pracovní činnosti 5 osobám (práce spojené s projektem Další vzdělávání pedagogů..., sekání trávy, sváření).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Celkové náklady hlavní činnosti mimo prostředky MŠMT v roce 2011 činily 6.264,10 tis. Kč. Škola pořídila drobný majetek v celkové hodnotě 381,5 tis. Kč, podrobnější rozpis v bodě č.5. Náklady na elektřinu byly zaúčtovány dle skutečnosti. Náklady na teplo byly nižší vlivem příznivých klimatických podmínek a zateplení budovy. Byly provedeny opravy úklidového stroje, krytů na radiátorech, litinových článků, jističů a zářivek, sekačky, elektroinstalace, střechy, kotle ve školní jídelně (financováno z investičního fondu 192.610,60 Kč, rezervního fondu 38.148,40 Kč, běžného rozpočtu 19.741,-- Kč a z plateb od studentů Gymnázia Polička 4.259,-- Kč). Mzdové prostředky byly použity na plat sekretářky, na odměny zaměstnancům (financováno z fondu odměn 120.000,-- Kč) a kuchařky ve školní jídelně, která vaří obědy pro vlastní zaměstnance. Účet 518 32 obsahuje celoroční poplatky za internet, program Fenix, dále 50 ks licencí na program AVG, drobné softwarové služby (zavádění nového počtu programu Banklient a tvorbě webových stránek).

Výnosy:

Celkové výnosy hlavní činnosti školy mimo prostředky MŠMT v roce 2011 činily 6.311,10 tis. Kč. Hlavním zdrojem těchto výnosů byly příspěvky od zřizovatele Města Poličky, vlastní výnosy (platby za stravování studentů Gymnázia Polička, úplaty za zájmové vzdělávání žáků ve školní družině), čerpání fondu odměn, rezervního, investičního a další výnosy. Měsíční úplata za družinu je 150,-- Kč na žáka. Z výnosů se 720,3 tis. Kč započítává do obratu pro posouzení povinného plátcovství DPH (hranice je 1 mil. Kč). Obrat zahrnuje prodej obědů cizím strážníkům, vlastním zaměstnancům a pronájem plochy k reklamním účelům. Prozatím nepředpokládáme, že by se škola stala v dohledné době plátcem DPH ze zákona.

Finanční majetek:

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	8 500,00
běžný účet	3 173 443,15
účet FKSP	179 226,43
Celkem	3 361 169,58

Pohledávky a závazky:

Neuhrazené pohledávky po lhůtě splatnosti s prodloužením platby do 1 roku (48,3tis. Kč) a starší 1 roku (9,4 tis. Kč). Ve zpoždění plateb bývají nájemci tělocvičny, horolezecké stěny a nebytových prostor (Domeček, Kontrasty M). Penalizace není využívána. Pohledávka 8,9 tis. Kč, která je více než rok po splatnosti, je nedobytná, neznáme současnou adresu věřitele. V tomto případě požádáme o její odepsání.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvky od zřizovatele Města Poličky byly použity dle upraveného rozpočtu. Nedočerpané finanční prostředky vznikly u zákonného sociálního pojištění, spotřeby energií a nákladů na zpracování a dofinancování dotačních projektů (projekt na vzdělávání pedagogů). Celková vratka činí 245,-- tis. Kč. Dále dotace na přímé náklady, projekt EU peníze školám, grantový projekt Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí a ostatní účelové dotace byly čerpány dle pokynů Pardubického kraje a MŠMT.

Investice:

Fond investiční byl čerpán na pořízení 3 ks interaktivních tabulí do učeben I. stupně za 297.472,-- Kč. Na 2 ks interaktivních tabulí byly poskytnuty dotace z grantového projektu Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí ve výši 199.440,-- Kč.

Doplňková činnost:

Doplňková činnost se týká pronajímání prostorů tělocvičny, školních budov, školní jídelny, sportoviště a dětského dopravního hřiště, pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, provozování hostinské činnosti (vaření obědů pro cizí strážníky). Celkový výsledek hospodaření v doplňkové činnosti byl vykázán ve výši 70.859,20 Kč. Největší zisk byl dosažen za pronájem tělocvičny 56.950,20 Kč, za stravování cizích osob ve školní jídelně 13.889,-- Kč a za pronájem školní jídelny 20,-- Kč. V r. 2011 byly nižší výnosy za pronájem tělocvičny, což ovlivnilo i výsledek hospodaření.

Výsledek hospodaření:

Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti je 70.859,20 Kč a hlavní činnosti 46.926,27 Kč. Výsledek hospodaření v hlavní činnosti byl dosažen nedočerpaním příspěvků od zřizovatele. Výsledek hospodaření byl po schválení radou města převeden do fondu odměn (40.000,-- Kč) a rezervního (77.785,47 Kč). V rámci evidovaných úspor dané z příjmů fyzických osob byly v roce 2011 vyčerpány veškeré finanční prostředky v částce 42.032,00 Kč na nákup nábytku pro žáky.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

V r. 2011 bylo škole předáno technické zhodnocení budov od zřizovatele Města Poličky za 11.004.100,-- Kč. Technické zhodnocení se týkalo zateplení učebnových pavilonů I. a II. stupně, stravovacího pavilonu a pavilonu šaten. Do samostatných movitých věcí byly pořízeny 3 ks interaktivních tabulí (297.472,-- Kč). V rámci drobného dlouhodobého majetku byly nakoupeny školní lavice (117.320,-- Kč), stoly na stolní tenis (34.800,-- Kč), počítačová sestava (8.533,-- Kč), digitální váha (6.450,-- Kč), z financí projektu EU peníze školám keramická tabule (39.600,-- Kč), z grantového projektu Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí 4 ks notebooků s officem (83.368,-- Kč) , 4 ks tiskáren (11.696,-- Kč), projektor (20.985,-- Kč), kamera Sony (16.934,-- Kč), flipchart (3.957,-- Kč), hlubokotiskový lis (31.980,-- Kč), fofoaparát Sony (5.942,-- Kč), z prostředků státního rozpočtu švédská bedna (16.376,-- Kč). Zároveň byl vyřazen majetek v celkové hodnotě 379.088,-- Kč (počítačové sestavy, koberce, barevná televize, kopírovací stroj, účetní program ORTEX, výukové programy). O svěřený majetek dle zřizovací listiny se organizace řádně stará. Provádí revize, opravy. Inventarizace majetku byla provedena k 31.12.2011 a nebyly zjištěny inventarizační rozdíly mezi skutečným a účetním stavem.

6. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, prostředky v pokladně a zásobami. FKSP je tvořen % z platů. Z fondu bylo čerpáno dle schváleného rozpočtu a zásad FKSP. Vzniklý rozdíl mezi účetním a bankovním stavem FKSP (199.360,85 Kč) byl zapříčiněn poskytováním půjček zaměstnancům (203.053,-- Kč), kteří během 5 let půjčky splatí. Dále rozdíl vznikl díky neuhrazeným závazkům vůči dodavatelům, nepřevedeným bankovním poplatkům, úrokům, příspěvkům na obědy, základnímu přidělu. Vše bylo v průběhu měsíce ledna 2012 vyrovnáno. Prostředky z investičního fondu byly použity na pořízení interaktivních tabulí, potom na malování, opravu zářivek, litinových článků na radiátorech, úklidového stroje, krytů na radiátorech a kotle ve školní jídelně. Z fondu odměn byly financovány odměny zaměstnancům. Fond rezervní byl použit na pořízení školního nábytku, opravy krytů na radiátorech, zákonné sociální pojištění v souvislosti s čerpáním fondu odměn. Z rezervního fondu byly také čerpány prostředky EU peníze školám (681.129,40 Kč). Tvořen byl ze zlepšeného hospodářského výsledku r. 2010, z nevyčerpaných prostředků na projekt EU peníze školám (661.761,48 Kč) a grantový projekt Další vzdělávání pedagogů k rozvoji kompetencí (623.507,64 Kč). Finanční prostředky z projektů budou z fondu čerpány v průběhu r. 2012, popřípadě 2013.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	147,60	147,60
FKSP	382 317,28	378 587,28
Fond rezervní	797 630,93	1 286 273,91
Fond investiční	7 710,40	560,00
Fondy celkem	1 187 806,21	1 665 568,79

7. Kontrolní činnost

Plán kontrolní činnosti je zpracován ředitelem školy na jednotlivé měsíce kalendářního roku. Sleduje plnění a čerpání rozpočtu zřizovatele. Při kontrolní činnosti nebyly zjištěny nedostatky.

8. Závěr

Organizace hospodařila v souladu s rozpočtovými pravidly.

Vyhotovil dne: 13.1.2012

Jméno: Jana Andrlová

Jméno ředitelky/ředitele: Eduard Střílek

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřeba materiálu	122,2	148,5	103,5	69,7	130,9	12,1	5,2
501 47	Učebnice EU		7,4	7,4	100,0			
501 50	Materiál- EU peníze školám		9,2	9,2	100,0	1,9		
501 31	Spotřeba potravin-žáci	1 450,0	1 306,8	1 306,8	100,0	1 336,3	259,0	300,8
501 32	Noviny, časopisy	20,0	10,5	10,5	100,0	14,0		
501 33	Čistící prostředky	60,0	53,8	53,8	100,0	53,2	2,4	2,7
501 04	Ochranné pomůcky	0,0						1,1
501 34	DDHM (3000-40000)	213,4	165,5	165,5	100,0	194,6	1,6	
501 62	DDHM (3000-40000) EU		39,6	39,6	100,0	165,0		
501 35	Učební pomůcky	0,0				5,0		0,1
501 37	DDHM (300-3000)	0,0	107,1	107,1	100,0	98,6		
501 49	DDHM (300-30000)-EU peníze					2,2		
501 38	Spotřeba potravin-zaměstn.	120,0	106,0	106,0	100,0	114,8		
501 5..	Spotřeba materiálu KÚ		134,1	134,1		115,0		
501 7..	Spotřeba materiálu GP						308,9	
502 30	Elektrická energie	580,0	560,0	548,5	97,9	527,6	80,6	86,5
502 31	Vodné	55,0	55,0	45,8	83,3	52,5	2,4	3,1
502 32	Teplo	1 400,0	1 400,0	1 195,3	85,4	1 422,7	79,6	68,9
502 33	TUV	300,0	320,0	307,6	96,1	258,9	56,1	65,5
511 30	Opravy běžné	20,0	81,4	81,4	100,0	130,0	1,2	8,6
511 32	Opravy z investičního fondu	200,0	194,0	194,0	100,0	304,6		
511 33	Opravy-nátěry na hřišti					24,2		
512 53	Cestovné-EU peníze školám		0,9	0,9	100,0			
512 5..	Cestovné KÚ		8,3	8,3	100,0	13,1		
512 7..	Cestovné GP						4,7	
513 30	Náklady na reprezentaci		0,5	0,5	100,0			
513 7..	Náklady na reprezentaci GP						6,0	
518 25	Lyžařský kurz	10,9	0,0	0,0		10,9		
518 26	Projekt "Mladí lyžaři"	25,0	0,0	0,0				
518 28	Projekt na vzdělávání pedagog.	20,0	79,5	73,4	92,3			
518 30	Ostatní služby	60,0	75,9	75,9	100,0	48,9	1,7	2,3
518 31	Plavecký výcvik	20,0	15,8	15,8	100,0	20,0		
518 32	Služby software, internet	100,0	133,0	133,0	100,0	100,9	1,6	0,7
518 33	Telefonní, poštovní poplatky	40,0	40,2	40,2	100,0	40,9	4,0	12,9
518 35	Svoz odpadu	35,0	34,8	34,8	100,0	31,0	2,5	1,8
518 36	Stočné, srážková voda	175,0	191,7	191,7	100,0	167,3	7,0	5,0
518 38	Revize	55,0	44,6	44,6	100,0	42,0	0,2	0,4
518 5..	Ostatní služby KÚ		36,9	36,9	100,0	35,3		
518 60	DDNM do 7000 - EU		33,9	33,9	100,0			
518 7..	Ostatní služby GP						180,9	
521 28	Mzdové náklady OZ-J	76,7	77,2	77,2	100,0	80,0	267,8	288,9
521 29	Mzdové náklady asistentkaÚP	0,0				69,7		
521 30	Mzdové náklady-sekretářka	42,0	158,6	158,6	100,0	39,6		
521 30	Mzdové náklady-fond odměn					96,4		
521 5..	Mzdové náklady KÚ		8 366,8	8 366,8		8 836,4		
521 5..	Mzdové náklady KÚ dohody		172,0	172,0		46,0		
521 59	Mzdové náklady-EU		417,6	417,6	100,0	109,7		
521 31	Dohody o prac. činn.	8,0	11,9	11,9	100,0	7,0	20,4	21,4
521 61	Dohody EU		1,2	1,2	100,0			
521 7..	Mzdové náklady GP						931,8	
524 28	ZP-OZ-J	0,0	7,6	6,9	90,8	7,2	24,1	26,9
524 29	ZP-asistentka ÚP	0,0				6,4		
524 31	ZP- sekretářka	10,7	14,8	14,3	96,6	3,6		
524 31	ZP sekretářka - fond odměn					8,7		
524 55	ZP-EU		37,6	37,6	100,0	9,9		
524 34	SP-OZ-J	0,0	19,5	19,3	99,0	20,0	67,0	74,9
524 35	SP- asistentka ÚP	0,0				17,4		
524 36	SP-sekretářka	29,7	40,8	39,6	97,1	9,9		
524 36	SP sekretářka-fond odměn					24,1		
524 38	SP - sleva na pojistném					-0,6		
524 5..	ZP, SP - KÚ		2 858,5	2 858,5		2 977,6		
524 60	SP-EU		104,4	104,4	100,0	27,4		
524 7..	ZP, SP - GP						75,1	

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost					Doplňková činnost	
		Schválený rozpočet 2011	Upravený rozpočet 2011	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
527 28	FKSP-OZ-J	0,0	0,8	0,8	100,0	1,6	2,7	5,8
527 29	FKSP-asistentka ÚP	0,0				1,4		
527 30	FKSP-MÚ	2,5	1,6	1,6	100,0	2,7		
527 5..	Zákonné sociální náklady KÚ		92,3	92,3		195,1		
527 53	FKSP-EU		4,2	4,2	100,0	2,2		
527 57	DVPP- EU		28,3	28,3	100,0			
528 30	Náhrada mzdy za prac. nes	3,0	0,0	0,0		1,1	1,8	
528 5..	Jiné sociální náklady KÚ		39,7	39,7		20,5		
549 30	Ostatní náklady	0,0	36,0	36,0	100,0			
549 31	Pojistné	25,0	26,5	26,5	100,0	29,0		
549 32	Zákonné pojištění-asistentka	0,0				0,6	1,1	1,3
549 33	Zákonné pojištění-sekretářka	0,5	1,0	1,0	100,0	0,5		
549 5..	Zákonné pojištění KÚ		36,0	36,0		36,9		
549 54	Zákonn.poj.-EU		1,7	1,7	100,0	0,5		
549 7..	Zákonné pojištění GP						0,9	
551 30	Odpisy	1 016,3	1 025,3	1 025,3	100,0	1 000,1	52,5	67,4
569 7..	Bankovní poplatky GP						0,4	
569 30	Bankovní poplatky	16,0	9,9	9,4	94,9	15,0		
Účtová třída 5 celkem		6 311,9	18 986,7	18 694,7	98,5	19 165,9	2 458,1	1 052,2
602 31	Tržby za potraviny - žáci	1 450,0	1 306,8	1 306,8	100,0	1 336,3	259,0	300,8
602 32	Tržby za režijní náklady	300,0	352,0	352,0	100,0	341,9	117,8	127,7
602 03	Tržby za mzdové náklady	0,0					219,6	255,4
602 04	Tržby za zájmové kroužky	0,0					34,6	33,6
602 05	Tržby za ziskovou přirážku	0,0					13,1	15,0
602 34	Tržby za potraviny-zaměst.	120,0	106,0	106,0	100,0	114,8		
602 35	Úplata na školní družinu	68,0	82,5	82,5	100,0	69,0		
602 37	Příspěvky na lyžařský kurz	5,9	0,0	0,0		6,3		
603 00	Pronájem tělocvičny	0,0					184,2	283,6
603 01	Pronájem horolezecké stěny	0,0					40,3	31,8
603 02	Pronájem nebyt. prostor	0,0					150,7	151,6
603 04	Pronájem školní jídelny	0,0					0,6	0,9
603 05	Pronájem počítačové učebny	0,0						3,2
648 30	Zúčtování fondu investic	200,0	194,0	194,0	100,0	304,6		
648 31	Zúčtování fondu odměn		120,0	120,0	100,0	96,4		
648 32	Zúčtování fondu rezervního	0,0	149,3	149,3	100,0	54,1		
649 30	Ostatní výnosy	0,0	30,5	30,5	100,0		0,3	
662 30	Úroky	0,0	8,0	8,0	100,0	0,2		
662 7..	Úroky GP						1,5	
671 10	Dotace z ÚP	0,0				80,0		
672 10	Provozní dotace Š	4 123,0	3 537,8	3 537,8	100,0	3 639,1		
672 10	Provozní dotace J		583,2	583,2	100,0	571,2		
672 10	Provozní dotace D	0,0	6,0	6,0	100,0	6,7		
672 13	Pronekt EU peníze školám		686,0	686,0	100,0	318,8		
672 16	Projekt na vzdělávání pedagog.	20,0	80,0	80,0	100,0	25,0		
672 17	Projekt "Mladí lyžaři"	25,0				20,0		
672 33	Dotace na lyžařský kurz					5,0		
672 5..	Dotace z KÚ		11 744,6	11 744,6		12 229,9		
672 7..	Dotace z GP						1 507,2	
672 34	Vratka	0,0		-245,0		-97,0		
Účtová třída 6 celkem		6 311,9	18 986,7	18 741,7	98,7	19 122,3	2 528,9	1 203,6
VH před zdaněním		0,0	0,0	47,0		-43,6	70,8	151,4
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	47,0		-43,6	70,8	151,4

Vyhotovil dne: 13.1.2011

Jméno: Jana Andrlová

Jméno ředitelky/ředitele: Eduard Střílek

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2011

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Středisko volného času Mozaika Polička		
Adresa:	Nám. B. Martinů 85 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.1.2003
IČO:	75007959	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank 163114969/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Bc. Zdeňka Švecová	461 725 352	svecová@mozaika-
Účetní	Jana Štejdřiová	461 725 352	stejdriova@mozaika-

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Zájmové vzdělávání dětí, mládeže a dospělých

Předmět doplňkové činnosti:

Pronájem prostor pro zájmové vzdělávání

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	zájmové kroužky	707	614	592
2	prázdninová činnost	282	224	265
3	výukové programy	3828	3 950	3 208

Spolupráce s ostatními organizacemi:

SVC nejvíce spolupracuje se základními školami a méně se školami středními a mateřskými. Ostatní spolupracující organizace jsou:

Městská knihovna, Městská policie, MaTami, Spartak, Klub zdraví, Jezdecký klub, Aeroklub, Sokol Polička, SK Polička, Zimní stadion, Sbor dobrovolných hasičů, Policie, Státní zastupitelstvo, Český červený kříž, Střední zdravotnická škola, Tyflo centrum Pardubice, Centrum péče o rodinu, Domov důchodců, Dům světla Praha, TES s.r.o. Polička, Tylův dům, hrad Svojanov, OR AŠSK, Sportovní služby, ČSOP Novohradka, Záchraná stanice Pasička, Ekocentrum Paleta, Dětský domov, jezdecký klub Vraník, kamenolom Stanov, Pionýr.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vykázala v roce 2011 mzdové náklady v celkové výši 1 833 688 Kč (z toho 424 791 Kč OON). K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 7 zaměstnanců (stav přepočtený je 6,099, průměrný úvazek činí 0,876). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 424 791 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce 105 osobám za vedení zájmových kroužků a letních táborů.

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

501 30 Spotřeba materiálu, 501 40 Materiál na akce, 501 41-47 Materiál tábory

Všeobecná spotřeba materiálu na provoz Střediska volného času Mozaika - pomůcky na zájmové kroužky, kurzy, akce pro veřejnost, výukové programy, letní tábory. Všechny tyto náklady jsou závislé na množství pořádaných akcí a počtu účastníků. Na každou akci je předem zpracován návrh rozpočtu

501 36-39 DHM

Částka byla navýšena oproti schválenému rozpočtu o 71 tis. Kč.

V rámci obnovy byly pořízeny dvě sestavy PC za 30 678,- Kč, tiskárna Konica Minolta za 37 080,- Kč a tiskárna Minolta Andy za 2 040,- Kč.

Vybavení bylo rozšířeno o:

stůl pod PC	2 888,- Kč
skartovací stroj	969,- Kč
magnetickou vitrinu	5 731,- Kč
křeslo, skládací stůl	14 736,- Kč
catteringový stůlek	1 918,- Kč

501 37 Hlína + glazura

nákup hlíny a glazury pro keramické kroužky

502 31 spotřeba vody

Došlo k úpravě rozpočtu

518 33 Telefon

Došlo k navýšení položky za telefon - závisí na náročnosti zajištění akcí, telefonicky oznamujeme účastníkům ZK např. nemoc vedoucího ...

518 38 Ostatní služby

Účet nám pokrývá služby pro SVČ například prání a žehlení prádla, výlep plakátů, školení lektorů, služby pro zájmové kroužky, zpracování webcom

521 38 Mzdové prostředky

Náklady na dohody o provedení práce. Příspěvkem zřizovatele je hrazen údržbář SVČ, pracovník na sportovní soutěže a částečně správce Dětského dopravního hřiště.

Výnosy:

Výnosy tvoří příspěvek zřizovatele, tržby za zájmové kroužky, akce, výukové programy, tržby za tábory a tržby za Dětské dopravní hřiště.

602 Příjmy z vlastní činnosti

672 Provozní dotace

Příspěvek na provoz od zřizovatele činí 547 tis. Kč.

Finanční majetek:

K 31.12.2011 měl běžný účet zůstatek 652 748,90 Kč, běžný účet FKSP 9 631,91 Kč a stav provozních pokladen byl celkem 9 966,- Kč.

Rozdíl mezi účtem FKSP (412) a peněžními prostředky fondu (úč.243) bude vyrovnán převodem finančních prostředků na počátku roku 2012.

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	9 966,-
běžný účet	652 748,90
účet FKSP	9 631,91
Celkem	662 380,81

Pohledávky a závazky:

Ke konci kalendářního roku nevykazujeme žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Pohledávky za zájmové kroužky po lhůtě splatnosti v celkové výši 5 700,- Kč jsou řešeny s dlužníky.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele činil po zaúčtování vratky 513 000,- Kč. Příspěvek KrÚ na přímé náklady v celkové výši 2 138 562,- Kč byl vyčerpán.

Investice:

Z Fondu investičního bylo čerpáno 122 411,- Kč na rekonstrukci sociálního zařízení.

Doplňková činnost:

Organizace provozuje doplňkovou činnost - pronájem prostor pro zájmové vzdělávání. Tato činnost je zisková, celkový výsledek hospodaření k 31.12.2011 činí 4 340,70 Kč.

Výsledek hospodaření:

Středisko volného času Mozaika vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 61 464,40 Kč. Z toho 57 123,70 Kč v hlavní činnosti a 4 340,70 Kč v doplňkové činnosti.

PO evidovala v roce 2011 úsporu daně z příjmů v částce 6 055 Kč. Úspora byla použita na rekonstrukci umývárny a WC.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

K 31.12.2011 byla provedena inventarizace, stav inventarizace souhlasí se stavem v účetnictví.

V roce 2011 byla zvýšena hodnota budovy díky rekonstrukci sociálního zařízení (122 tis. Kč).

Nákup drobného majetku je rozepsán v bodu 4. - náklady.

Byl vyřazen majetek v celkové výši 115 943,- Kč:

Profidata	13 388,- Kč
MS Windows, office	4 153,- Kč
MS Windows, office	9 575,- Kč
Psací stroj CONSUL	4 250,- Kč
Sestava Elektra	19 676,- Kč
Tiskárna Minolta	5 535,- Kč
Fotoaparát Digital	5 380,- Kč
Sestava PC	16 925,- Kč
Digitální projektor Acer	37 061,- Kč

6. Peněžní fondy

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, stavem hotovosti v pokladně a zásobami na skladech.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	0,00	0,00
FKSP	13 644,16	11 308,13
Fond rezervní	42,20	6 911,11
Fond investiční	49 756,00	29 229,00
Fondy celkem	63 442,36	47 448,24

7. Kontrolní činnost

16.3.2011 - kontrola plateb pojistného na VZP - nebylo uloženo žádné nápravné opatření

14.1.2011 - kontrola hospodaření s přímými náklady na vzdělávání - nebylo uloženo žádné nápravné opatření

10.12.2011 - vnitřní kontrola pohledných, běžného účtu a účtu FKSP, při které nebyly zjištěny nedostatky

8. Závěr

Během uplynulého období byly všechny mimořádné skutečnosti řešeny se zřizovatelem formou úprav rozpočtu.

Vyhotovil dne: 30.1.2012

Jméno: Jana Štejdířová

Jméno ředitelky/ředitele: Bc. Švecová Zdeňka

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501300	spotřeba materiálu	142,3	158,2	102,5	64,8	146,1	0,1	
501330	předplatné	5,0	2,1	2,1	100,0	0,0		
501340	knihy	1,5	2,9	2,9	100,0	1,5		
501360	DHIM - do 3 000,-	25,0	22,6	22,6	100,0	71,8		
501390	DHIM - nad 3 000,-		73,5	73,5				
501370	hlína + glazura	9,9	6,4	6,4	100,0	9,9		
501400	materiál na akce	97,4	73,4	73,4	100,0	69,4		
501410	materiál tábory	45,4	75,6	75,6	100,0	45,4		
502300	energie	150,0	144,0	113,2	78,6	108,9	1,0	
502310	spotřeba vody	6,0	12,0	11,9	99,3	7,1	0,1	
511300	oprava, údržba	70,0	70,0	65,2	93,2	63,1	1,0	
511300	Fond investiční							
512300	cestovné	30,3	12,6	12,6	100,0	30,3		
512400	cestovné-akce		4,7	4,7	100,0			
512420	cestovné tábory		13,8	13,8	100,0			
513300	reprezentační náklady	2,3	1,2	1,2	100,0	2,3		
518300	nájemné	103,6	103,4	103,4	100,0	103,6		
518310	služby PC	31,8	27,1	27,1	100,0	31,8		
518320	revize	6,0	7,0	7,0	100,0	6,0	0,0	
518330	telefon	31,7	38,5	38,5	100,0	31,7	0,2	
518350	LIKO	5,4	2,7	2,7	100,0	5,4	0,0	
518360	služby pošt	0,9	1,5	1,5	100,0	0,9	0,0	
518370	internet	12,8	7,5	7,5	100,0	12,8	0,1	
518380	ostatní služby	92,5	82,9	82,9	100,0	92,5	1,1	
518380	BOZP	4,0	4,0	4,0	100,0	4,0		
518390	zpracování mezd	32,9	36,2	36,2	100,0	32,9	0,1	
518400	služby akce	33,2	55,3	55,3	100,0	33,2		
518410	služby tábory	473,0	425,5	425,5	100,0	473,0		
518480	stravné	15,0	13,1	13,1	100,0	15,0		
521380	mzdové prostředky ZK	125,8	161,1	161,1		125,7		
521380	mzdové prostř.-soutěže		6,2	6,2				
521380	mzdové prostř.DDH		20,1	20,1				
521380	mzdové prostř.-údržbář	14,0	3,9	3,9				
521380	Fond odměn		10,0	10,0				
521410	mzdové prostředky tábor	54,0	72,5	72,5		54,0		
524360	Zákonné soc.poj.-SP-FO	0,0	2,5	2,5	100,0	3,5		
524310	Zákonné soc.poj.-ZP-FO	0,0	0,9	0,9	100,0	1,3		
549300	pojistné	14,5	14,5	14,5	100,0	14,5	0,0	
549310	bankovní poplatky	9,2	9,3	9,3	100,0	9,2		
551300	odpisy	36,2	37,8	37,8	100,0	36,2	0,1	
501500	spotřeba materiálu - KU			54,0				
512500	cestovné - KU			4,3				
518560	školení - KU			10,1				
518570	Stravenky - KU			13,1				
521500	Mzdy			1 559,9				
524510	Zákonné soc.poj.-ZP - KU			125,9				
524560	Zákonné soc.poj.-SP - KU			349,7				
527500	Zákl.příděl FKSP			14,0				
528500	Náhr.za prv.21 dní PN - KU			1,5				
549500	Zákonné pojištění - KU			5,9				
Účtová třída 5 celkem		1 681,6	1 816,3	3 863,5	212,7	1 643,0	3,8	0,0
602310	tržby(úplaty) ZK I. pol.	247,3	238,4	238,4	100,0	247,3		
602370	tržby(úplaty) ZK II. pol.	138,9	183,4	183,4	100,0	143,7		
602300	tržby(úplaty) A I.pol.	110,5	89,8	89,8	100,0	110,5		
602360	tržby(úplaty) A II.pol.	49,8	87,0	87,0	100,0	49,8		
602410	tržby(úplaty) tábory	583,5	608,1	608,1	100,0	583,5		
602340	tržby(úplaty) DDH	9,7	15,0	15,0	100,0	9,7		
602380	tržby výukové prog.	13,7	19,5	19,5	100,0	13,7		
614300	změna zvířat							
662300	úroky kladné	0,1	0,1	0,1	100,0	0,1		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
648310	zapojení fondu investičního							
648300	zapojení fondu odměn	14,1	10,0	10,0	100,0	14,1		
649300	jiné ostatní výnosy	5,0	3,0	3,0	100,0	15,5	8,2	
649310	jiné ostatní výnosy		15,0	15,0				
672300	provozní dotace	509,0	509,0	509,0	100,0	531,0		
672300	granty		38,0	38,0	0,0	54,0		
672300	vrácená dotace	0,0		-34,0	0,0	-98,0		
672500	dotace KU-33015			6,9				
672500	dotace KU-33027			76,6				
672500	dotace KU-33353			2 055,0				
Účtová třída 6 celkem		1 681,6	1 816,3	3 920,7	215,9	1 674,9	8,2	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	57,2		31,9	4,3	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	57,2		31,9	4,3	0,0

Vyhotovil dne: 10. 1. 2012

Jméno: Štejdřiová Jana

Jméno ředitelky/ředitele: Bc. Zdeňka Švecová

**ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
za rok 2011**

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Základní umělecká škola Bohuslava Martinů Polička		
Adresa:	Čsl.armády 347, 572 01 Polička	Datum vzniku:	1.9.1948
IČO:	67440479	právní forma:	příspěvková organizace
Bankovní spojení: Číslo účtu:	GE Money Bank Polička 196144611/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Bc. Renata Pechancová	468 00 33 11	zus@zusbmpolicka.cz
Účetní	P. Šandová, A. Bednářová	468 00 33 12	zus@zusbmpolicka.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

vzdělávání žáků v oblasti umění

Předmět doplňkové činnosti:

Pronájem a půjčování věcí movitých pro účely vzdělávání.

Pronajímání sálu a tříd pro účely vzdělávací, relaxační a kulturní.

Pořádání kulturních akcí.

Pořádání odborných kurzů a jiných vzdělávacích akcí jednorázového i dlouhodobého rozsahu v oblasti hudební, výtvarné, taneční a literárně-dramatické.

Ukazatel počtu žáků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	2011/2012
		1	2	3
1	hudební, taneční, výtvarný, literárně-dramatický obor	482	503	508

Spolupráce s ostatními organizacemi:

Organizace pravidelně spolupracuje v rámci pořádání akcí s Tylovým domem, Divadelním klubem, DPS Penzionem Polička, Centrem Bohuslava Martinů a dalšími místními subjekty. V rámci nedostatku vhodných prostor pro kolektivní výuku má organizace pronajaté prostory ZŠ Na Lukách Polička. Celoročně zajišťujeme kulturní program při svatebních obřadech. V rámci roku 2011 jsme opět pořádali celostátní přehlídku Mládí a Bohuslav Martinů (MBM), 240 účastníků + doprovod korepetitoři a učitelé (v r. 2010 byl počet 175); dále naši žáci účinkovali na 46 akcích.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 5 142 866,- Kč. K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 26 zaměstnanců (stav přepočtený je 16,37, průměrný úvazek činí 0,70). Mzdové prostředky na Ostatní osobní náklady ve výši 39 620 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce (37 450,- Kč porotné MBM, 2 170,-Kč v doplňkové činnosti).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Účet č. 511 10 Oprava budov a zařízení - zvýšení zapříčiněno nutnou opravou střechy před zimním obdobím (výměna nekvalitních eternitových šablon). Dále pak byly vyměněny dveře, sloužící jako nouzový

Účet 511 20 Opravy hudebních nástrojů - nárůst byl způsoben nutnou větší opravou klavírů (oprava způsobena stálou vyšší vlhkostí prostor), oprava havarijního stavu dalších nástrojů způsobená intenzivním používáním. **Účet 518 17 - Revize, popl.odpady** - navýšení z důvodu kontroly revize spalin a provozu plynového zařízení a revizi el. spotřebičů. Nárůst čerpání na účtu č. **521 31 Mzdy MBM** byl krytý zvýšeným výběrem na startovním od účastníků přehlídky. **Účet 527 02 Další vzdělávání pedagogických pracovníků** - nebyl čerpán v plánované výši z důvodu využití školení zdarma. **Účet 549 30 - Majetkové pojištění** - navýšeno o pojištění majetku na ZŠ Na Lukách. **Účet 549 50 - Tech. zhodnocení budov** - ve výši 38 720,- Kč - z důvodu zajištění kvalitní výuky TO bylo nutné obložit stěny kobercem.

Výnosy:

Nárůst výnosů na účtu č. **602 00 Tržby z prodeje služeb** byly navýšeny z důvodu nárůstu počtu a jiné skladby žáků. **Účet č. 648 00 Zúčtování fondů** - částka 6 100,- čerpání financí získaných formou sbírky. **Účet č. 649 10 Jiné ost. výnosy MBM** - vyšší výnosy z důvodu vyššího počtu účastníků přehlídky. **Účet č. 672 01 MÚ dotace** - vzhledem k nižší spotřebě plynu byla vrácena částka ve výši 10 000,-Kč.

Finanční majetek:

Stav účtů - **běžný účet 241** = 825 070,82 Kč; **FKSP 243** = 15 633,41 Kč (rozdíl mezi účtem FKSP a stavem bankovního účtu FKSP byl dorovnán na počátku roku 2012 - zahrnuje nepřevedené poplatky a úroky z účtu, přiděl 1% z mezd za 12/2011); stav pokladní hotovosti = 6 771,- Kč.

Pohledávky a závazky:

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti organizace nemá.

Dotace a příspěvky:

Dotace od zřizovatele 353 000,- Kč; dotace z MŠMT prostřednictvím KrÚ: 6 958 880,- Kč. Dotace z KrÚ byly v plné výši vyčerpány, dotace z MÚ nebyla v případě energií dočerpána a byla ve výši 10 000,- vrácena.

Investice:

Organizace nakoupila vibrafon v hodnotě 140 000,- Kč dle plánu investic.

Doplňková činnost:

Od 1.10.2011 byla schválena doplňková činnost, kterou přivítali zejména dospělí žáci. Zahájeny byly kurzy sólového zpěvu - výuky v rozsahu jedné hodiny týdně se účastnili dva žáci. Dále výtvarné kurzy - výuky v rozsahu dvou hodin týdně se účastnilo pět žáků. V rámci doplňkové činnosti byly pořádány koncerty.

Výsledek hospodaření:

Organizace hospodařila se ziskem 978,73 Kč v hlavní činnosti a 11 572,- Kč v doplňkové činnosti. V roce 2011 nebyly v rezervním fondu evidovány žádné finanční prostředky z úspor daně z příjmů minulých let.

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

Účet č. 021 - Stavby- stav k 31. 12. 2011 = 6 325 677,30 Kč se neměnil. **Účet 022- Samostatné movité věci** byl navýšen o 140 000,-Kč (nákup vibrafonu). **Účet č. 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek** byl navýšen o částku 181 819,- Kč - tiskárna, notebooky - z důvodu zavádění elektronických třídních knih a komunikace s rodiči přes internet. Byla také částečně vytvořena počítačová síť ve škole, pořízeny informační a pojízdná tabule, kovový věšák, vysavač. V rámci obnovy nástrojového vybavení byly zakoupeny trombon a akordeon. Účet byl snížen o částku 8 888,- Kč vyřazením opotřebovaného majetku. Stav k 31. 12. 2011 = 3 393 896,- Kč. Stav nehmotného majetku a pozemků se nezměnil. Evidence majetku je vedena dle pravidel hospodaření a nakládání se svěřeným majetkem. Inventarizace majetku a závazků k 31. 12. 2011 proběhla bez závad.

6. Peněžní fondy

Tvorba fondů probíhala dle schváleného rozpočtu. Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech a stavem hotovosti v pokladně.

Peněžní fondy	stav k 1.1.2011	stav k 31.12.2011
Fond odměn	198,00	198,00
FKSP	21 185,20	20 643,20
Fond rezervní	17 713,80	11 991,33
Fond investiční	109 199,76	64 065,76
Fondy celkem	148 296,76	96 898,29

Investiční fond byl tvořen odpisy. Z fondu byl zakoupen vibrafon.

Z rezervního fondu byla čerpána částka získaná veřejnou sbírkou ve výši 6 100,-Kč na nákup učebních pomůcek.

7. Kontrolní činnost

Probíhala dle ročního plánu kontrolních činností organizace. V rámci prováděných kontrol nebyly zjištěny nedostatky v nakládání s finančními prostředky organizace. V pravidelných intervalech docházelo v rámci kontrol rozpočtu k jeho úpravě a aktualizaci.

8. Závěr

V rámci hospodaření organizace v roce 2011 nedošlo k zásadním problémům. Drobné problémy byly řešeny v rámci vstřícné komunikace se zřizovatelem bez průtahů a zásadně neovlivnily hospodaření organizace.

Vyhotovil dne: 23.2.2012

Jméno: Pavla Šandová, Alena Bednářová

Jméno ředitelky: Bc. Renata Pechancová

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12. 2011

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
50101	Kancelářské potřeby	27,0	39,0	39,2	100,5	28,0		
50103	Materiál na HO	13,0	27,0	27,2	100,7	18,8		
50105	Režijní materiál	35,0	26,0	26,3	101,2	34,7		
50106	Materiál na VO	15,0	30,0	29,9	99,7	20,0		
50107	Materiál na TO	10,0	23,0	23,1	100,4	2,9		
50108	Materiál na LDO	7,0	2,0	2,1	105,0	0,6		
50110	Odborná literatura	15,0	14,5	14,4	99,3	14,1		
50155	Nákup DHM	207,0	183,5	183,6	100,1	143,9		
50156	Jiný drobný dl. hmot.maj	10,0	8,0	7,8	97,5	29,3		
50161	Kancelářské potřeby-d.č.						0,1	
50201	Spotřeba el. energie	60,0	60,0	59,4	99,0	57,4		
50202	Spotřeba vody	7,0	7,0	4,6	65,7	4,6		
50203	Spotřeba plynu	125,0	90,0	82,2	91,3	124,9		
50261	Spotřeba el. energie - d.č.						0,1	
50262	Spotřeba vody - d.č.						0,0	
50263	Spotřeba plynu - d.č.						0,1	
51110	Oprava budov a zařízení	50,0	56,0	56,1	100,2	66,4		
51120	Oprava hud. Nástrojů	10,0	57,0	56,9	99,8	17,2		
51200	Cestovné	14,0	16,0	16,1	100,6	11,3		
51300	Náklady na reprezentaci	2,0	2,0	2,1	105,0	0,9		
51801	Telefon, poštovné, internet	45,0	37,0	37,3	100,8	29,7		
51803	Služby HO	60,0	50,0	50,1	100,2	57,6		
51805	Služby - servis PC	19,0	13,5	13,8	102,2	16,6		
51806	Služby VO	3,0	2,5	2,3	92,0	5,2		
51807	Služby TO	80,0	84,5	84,7	100,2	182,8		
51808	Služby LDO	5,0	10,0	10,1	101,0	33,8		
51815	Srážková voda	13,0	12,0	11,8	98,3	11,5		
51817	Revize, popl., odpady	14,0	27,0	26,8	99,3	11,9		
51818	Jiný drobný dl. nehm.ma	30,0	5,5	5,5	100,0	4,2		
51819	Služby - ostatní	25,0	21,0	21,0	100,0	26,5		
51825	Koncert Vítězů	15,0	15,0	13,9	92,7	13,2		
51828	Přehlídka MBM	55,0	55,0	55,3	100,5	58,9		
51831	Náklady na sbírku	2,0	0,0	0,0	0,0	1,0		
52114	Náhr. THP+D(dov., š)	0,0	4,0	3,6	90,0	0,0		
52129	Odměny ped. FO					2,0		
52131	Mzdy-MBM	32,0	38,0	37,5	98,7	32,0		
52160	Mzdy doplň. činnost						2,2	
52400	Zákon. soc. poj.		2,0	1,2	60,0	0,7		
52701	OOPP	5,0	5,5	5,3	95,9	1,8		
52702	DVPP	25,0	9,0	8,9	98,9	23,2		
52703	Skolení	6,0	5,5	5,5	100,0	2,9		
52704	Obědy-provoz	60,0	51,0	50,8	99,6	57,4		
54200	Jiné pokuty a penále			0,4				
54910	Poplatky v bance	12,0	9,0	9,1	101,1	10,0		
54911	Náklady na sbírku		1,0	0,7	70,0			
54930	Majetkové pojištění	18,0	23,5	23,6	100,4	13,6		
54950	Tech. zhodnoc.budov		38,0	38,3	100,7			
55100	Odpisy	147,0	145,0	144,6	99,7	137,1		
55160	Odpisy - d.č.						0,3	
56910	Zák.poj. zaměstnanců	23,0	20,5	20,6	100,4	20,9		
50155	Učební pomůcky			11,8		10,6		
52100	Mzdy			5 139,3		4 880,4		
52400	Zák. soc. poj.			1 747,4		1 650,0		
52700	Zák. soc. nákl.- FKSP			51,4		98,6		
52800	Náhr. mezd - nemoc			9,0		17,6		
Účtová třída 5 celkem		1 301,0	1 326,0	8 272,6	99,1	7 986,2	2,7	0,0
60202	Tržby z prodeje služeb	900,0	921,0	920,8	100,0	909,3		
60263	Tržby z prod. služeb-d.č.HO						1,2	
60266	Tržby z prod. služeb-d.č.VO						1,4	
64800	Zúčtování fondů		6,0	6,1	101,7	11,9		

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
64900	Ostatní výnosy z činnosti	15,0	7,0	6,8	97,1	5,0		
64910	Jiné ost. výnosy-MBM	32,0	38,0	37,5	98,7	34,7		
64961	Jiné ost. výnosy dopl.č.						11,6	
66200	Uroky	1,0	1,0	0,5	51,2	0,9		
67201	MU-dotace	353,0	353,0	343,0	97,2	368,5		
67220	KrU - dotace			6 958,9		6 656,3		
Učtová třída 6 celkem		1 301,0	1 326,0	8 273,6	624,0	7 986,6	14,2	0,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	1,0		0,0	11,6	0,0
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	1,0		0,4	11,6	0,0

Vyhotovil dne: 23.2.2012

Jméno: Pavla Šandová, Alena Bednářová

Jméno ředitelky: Bc. Renata Pechancová

ROZBOR HOSPODAŘENÍ (zpráva o činnosti) PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE za rok 2011

1. Základní charakteristika organizace

Celý název organizace:	Školní jídelna Polička, Rumunská 646		
Adresa:	Rumunská 646, 572 01 Polička	Datum vzniku: 1.1.2003	
ICO:	75007975	právní forma: příspěvková organizace	
Bankovní spojení:	GE Money Bank		
Číslo účtu:	163125342/0600		
Vedoucí a hospodářští pracovníci			
Funkce	Titul, jméno a příjmení	Telefon	E-mail
Ředitel	Helena Boháčová	461725996	sjrumunská@unet.cz
Účetní	Jana Štejdřiová	461725996	ucetnijidelna@seznam.cz

2. Plnění úkolů v oblasti hlavní činnosti:

Předmět hlavní činnosti:

Stravování žáků a pracovníků školní jídelny

Předmět doplňkové činnosti:

Poskytování stravovacích služeb a pronájem nebytových prostor

Ukazatel počtu dětí, žáků, strážníků, účastníků

číslo řádku	Ukazatel podle jednotlivých činností (dle zahajovacích výkazů)	rok 2009/2010	rok 2010/2011	rok 2011/2012
		1	2	3
1	žáci celkem-hlavní činnost	542	561	527
2	Zaměstnanci-hlavní činnost	8	9	9
3	cizí strážníci-doplňková činnost	126	111	97

Spolupráce s ostatními organizacemi:

V rámci stravování spolupracujeme s Masarykovou základní školou Polička a poličským pracovištěm Speciální základní školy Bystré. V uplynulém období jsme zajišťovali stravování pro účastníky soutěže Mládí a B. Martinů.

3. Plnění úkolů v personální oblasti:

K 30.6.2011 rozvázala pracovní poměr uklízečka, tato činnost byla pokryta stávajícími zaměstnanci.

Příspěvková organizace vyplatila v roce 2011 mzdové prostředky (hrubé mzdy) v celkové výši 1 558 135Kč.

K 31.12.2011 má organizace ve fyzickém stavu 11 zaměstnanců (stav přepočtený je 8,914, průměrný úvazek činí 0,81). Mzdové prostředky na ostatní osobní náklady 61 410 Kč byly vyplaceny na základě dohod o provedení práce a činnosti 2 osobám (topení, dozor, úklid).

4. Plnění úkolů v oblasti hospodaření:

Náklady:

Většina nákladů se vyvíjela v souladu se schváleným rozpočtem. K úsporám došlo především u spotřeby energií. Tyto finanční prostředky byly vráceny na účet zřizovatele na základě finančního vypořádání závazných ukazatelů.

K navýšení došlo u položky 511 30 – opravy a udržování především díky výměně dveří financované z investičního fondu a dalším opravám na budově a zařízení jídelny (oprava odvětrávacího komínu, robotu, nábytku, apod.).

Výnosy:

Výnosy jsou tvořeny příspěvkem zřizovatele, tržbami z prodeje služeb Speciální základní škole Bystré (režijní náklady za stravování žáků), úroky z běžných účtů a tržbami za potraviny.

K růstu tržeb v hlavní činnosti došlo změnou kalkulace režijních nákladů za stravování a nárůstu počtu dětí u Speciální základní školy.

Finanční majetek:

K 31.12.2011 měl běžný účet zůstatek 613 330,- Kč, běžný účet FKSP 6 411,64 Kč a stav v provozních pokladnách byl celkem 14 432,- Kč. Rozdíl 12,7 tis. Kč mezi bankovním a účetním stavem FKSP tvoří nepřevedené závazky (úroky FKSP) a pohledávky (poplatky FKSP, půjčky zaměstnancům a základní příděl z mezd 12/2011).

Název účtu	stav k 31.12.
peníze v hotovosti	14 432,00
běžný účet	613 330,00
účet FKSP	6 411,64
Celkem	634 173,64

Pohledávky a závazky:

Ke konci kalendářního roku nevykazujeme žádné pohledávky ani závazky po lhůtě splatnosti.

Dotace a příspěvky:

Neinvestiční příspěvek na provoz od zřizovatele činil po zaúčtování vratky 50 000,- Kč 1 716 000,- Kč. Příspěvek KrÚ na přímé náklady v celkové výši 1 713 000,- byl vyčerpán.

Investice:

PO nerealizovala žádné investice.

Doplňková činnost:

Organizace provozuje doplňkovou činnost – stravování zaměstnanců Masarykovy základní školy, veřejnosti a pronájem nebytových prostor. Všechny tyto činnosti jsou ziskové, celkový výsledek hospodaření k 31.12.2011 činí 10 338,96 Kč.

Výsledek hospodaření:

Školní jídelna vykazuje kladný výsledek hospodaření ve výši 60 671,32 Kč. Z toho 50 332,36 Kč v hlavní činnosti a 10 338,96 Kč v doplňkové činnosti.

V roce 2011 organizace evidovala úspory daně z příjmů ve výši 18 050 Kč. Z této částky bylo použito 4 742 Kč na financování oprav. Zbývající část je dle právních předpisů třeba použít v letech 2012 (5 258,- Kč) a 2013 (18 050,-Kč).

5. Plnění úkolů v oblasti nakládání s majetkem

K 31.12.2011 byla provedena inventarizace, stav inventarizace souhlasí se stavem v účetnictví.

6. Peněžní fondy

Z fondu investičního bylo čerpáno 98 000,- Kč a z fondu rezervního bylo čerpáno 4 742,- Kč na výměnu vchodových dveří a opravu komínu.

Peněžní fondy jsou kryty prostředky na bankovních účtech, stavem hotovosti v pokladně a zásobami na skladech.

Peněžní fondy	stav k 1.1.	stav k 31.12.
Fond odměn	8 160,00	18 160,00
FKSP	53 936,94	19 126,19
Fond rezervní	44 039,89	78 505,14
Fond investiční	125 756,29	60 245,29
Fondy celkem	231 893,12	176 036,62

7. Kontrolní činnost

Dne 8.2.2011 byla provedena kontrola VZP. Nebylo uloženo žádné nápravné opatření.

Dne 20 .9.2011 proběhla kontrola Krajské hygienické stanice PK, při které nebyly zjištěny nedostatky.

8. Závěr

Během uplynulého období byly všechny mimořádné skutečnosti řešeny se zřizovatelem formou úprav rozpočtu.

Vyhotovil dne: 24.1.2012

Jméno: Štejdířová Jana

Jméno ředitelky/ředitele: Boháčová Helena

Výkaz zisku a ztráty (plnění rozpočtu) k 31. 12.

(nezahrnuje průtokové a neprůtokové dotace poskytované podle zákona č. 561/2004 Sb., školský zákon)

Účet	Název ukazatele	Hlavní činnost				Doplňková činnost		
		Schválený rozpočet	Upravený rozpočet	Skutečnost 2011	% k UR	Skutečnost st 2010	Skutečnost 2011	Skutečnost 2010
		1	2	3	4	5	6	7
501 30	Spotřební materiál	35,0	36,9	26,0	70,5	23,3	4,6	3,1
501 31	Cistící prostředky	28,0	60,0	47,9	79,8	22,6	6,9	3,3
501 32	Knihy, uč. Pomůcky	1,0	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0	0,1
501 34	DHM – do 3 tis. Kč	10,0	30,0	19,8	65,9	19,6	1,4	2,5
501 35	DHM 3-40 tis Kč	40,0	50,0	43,0	85,9	0,0	2,0	0,0
501 38	Potraviny	1 383,0	1 388,1	1 388,1	100,0	1 383,1	237,0	262,5
502 30	Spotřeba elektřiny	347,0	347,0	344,7	99,3	331,3	42,7	45,9
502 31	Vodné	25,0	21,5	19,7	91,7	21,6	2,5	3,1
502 32	Spotřeba plynu	150,0	153,5	153,5	100,0	137,5	19,4	19,3
503 30	Spotřeba neskl.dod.-čip	0,0	6,0	6,2	102,8	0,8	0,0	0,0
511 30	Opravy a udržování	30,0	38,0	37,3	98,3	62,0	11,7	7,3
511 30	Fond investiční		98,0	98,0	100,0			
511 30	Fond rezervní		4,7	4,7	100,9			
512 30	Cestovné	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
518 30	Ostatní služby, školení	5,0	1,0	1,0	100,0	3,7	0,1	0,0
518 31	Služby – internet	6,0	4,9	4,9	100,0	4,8	0,8	0,8
518 33	Telefon, poštovné	20,0	20,0	10,0	50,1	18,2	1,4	2,2
518 34	Programové vybavení	6,0	1,9	1,8	94,2	0,0	0,4	0,0
518 35	Zpracování mezd	20,0	18,9	18,9	100,0	19,1	1,7	2,4
518 36	Stočné, srážková voda	50,0	42,7	42,7	100,0	43,6	5,5	6,0
518 37	LIKO	30,0	14,9	14,9	100,0	13,1	3,0	1,8
518 38	Ostatní služby, servis PC	45,0	44,7	44,7	100,0	43,1	6,1	5,5
518 39	Revize	21,0	10,4	10,4	100,0	9,2	2,5	1,3
521 30	Mzdové náklady	89,0	89,0	77,9	87,5	104,3	182,5	203,6
521 38	Ostatní osobní náklady	23,0	23,0	21,4	93,1	22,8	0,0	0,0
524 31	Zdravotní pojištění	9,0	9,0	7,0	77,9	9,4	16,4	18,3
524 36	Sociální pojištění	24,0	24,0	19,5	81,1	20,3	45,6	56,7
527 30	FKSP	1,0	0,8	0,8	100,0	2,1	1,8	4,1
569 30	Poplatky bance	7,0	6,1	6,1	100,0	6,2	0,9	0,8
549 32	Pojištění majetku	3,0	3,0	3,0	100,0	3,0	0,4	0,4
549 33	Zhodnocení do 40 tis.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
549 34	Ostatní pojištění	4,6	5,0	5,0	100,0	4,6	0,7	0,5
549 35	Zákonné pojištění	0,5	0,3	0,3	100,0	0,4	0,8	0,9
551 30	Odpisy dlouhodobého maj.	776,0	776,0	749,9	96,6	804,9	112,6	88,2
501 57	Ochranné pomůcky - KU		19,8	19,8	100,1			
518 50	Lékařská prohlídka - KU		0,4	0,4	100,0			
521 50	Mzdy – KU		1 276,3	1 276,3	100,0			
524 5.	SP – KU		420,8	420,7	100,0			
527 50	Zákl. Příděl do FKSP – KU		12,2	12,2	99,7			
528 50	Náhrada mzdy při PN – KU		5,8	5,8	100,1			
549 50	Zákonné pojištění – KU		5,2	5,2	99,8			
Účtová třída 5 celkem		3 190,1	5 069,7	4 969,3	98,0	3 135,1	711,5	740,6
602 30	Tržby z prodeje služeb	45,0	72,3	72,3	100,0	51,7	0,0	0,0
602 31	Tržby za potraviny, zisk	1 384,0	1 388,1	1 388,1	100,0	1 383,1	245,9	269,0
602 32	Tržby – věcné náklady						216,7	194,5
602 33	Tržby – mzdové náklady						259,3	284,5
662 30	Uroky BU	0,1	0,1	0,1	100,0	0,1	0,0	0,0
648 30	Zúčtování rezervního fondu	0,0	4,7	4,7	0,0	0,0	0,0	0,0
648 31	Zúčtování investičního fondu	0,0	98,0	98,0	0,0	0,0	0,0	0,0
672 30	Dotace – zřizovatel	1 761,0	1 766,0	1 766,0	100,0	1 742,0	0,0	0,0
672 30	Dotace – vratka			-50,0				
672 50	Dotace - KU 33353		1 713,0	1 713,0	0,0			
672 50	Dotace - KU 33015		27,5	27,5	0,0			
Účtová třída 6 celkem		3 190,1	5 069,7	5 019,7	99,0	3 176,9	721,9	748,0
VH před zdaněním		0,0	0,0	50,3		41,8	10,3	7,4
	Daň z příjmů	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
	Dodatečné odvody DP	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0
VH po zdanění		0,0	0,0	50,3		41,8	10,3	7,4

Vyhotovil dne: 31.12.2011

Jméno: Štejdířová Jana

Jméno ředitelky/ředitele: Boháčová Helena