

Komentář k účetní závěrce k 31.12.2012 **pro příspěvkovou organizaci**

Název organizace: Základní škola a Mateřská škola, Osečná, okres Liberec, příspěvková organizace

Sídlo: Školní 63, Osečná, 463 52

Právní forma: příspěvková organizace zřizovaná městem Osečná

Datum vzniku organizace: 1. 1. 2003

Jméno a příjmení statutárního zástupce: Mgr. Tomáš Johanovský

Průměrný počet zaměstnanců: 30,77 /viz výkaz P1-04/

Rozpis svěřeného majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM ve správě	1.321.200,00	220.041,00

Rozpis vlastního majetku:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>	<u>Oprávky</u>
	DHM vlastní	464.706,00	342.225,00
	DDHM vlastní	2.969.913,65	2.969.913,65
	DDNM vlastní	202.550,10	202.550,10

Rozpis majetku ve výpůjčce:	<u>druh majetku</u>	<u>PC</u>
	Chatky pro DČ	220.000,00
	Budova ZŠ a chatka MŠ	40.859.652,00
	Sportovní hřiště	1.086.644,33
	Budova MŠ-Lázně K.	2.235.759,05
	Pozemky	371.248,50
	DDHM-zařízení MŠ L.K.	158.677,20

Krátkodobé pohledávky:

jedná se o pohledávky u odběratelů, zaplacené zálohy na vodné, plyn a el. energii, půjčky zaměstnancům z prostředků FKSP a dohadné účty v celkové hodnotě 1.440.831,98 Kč

Krátkodobé závazky:

jedná se o mzdy, pojistné a daně za 12/2012 , zálohy od žáků na školní mléko a na stravné, pojištění majetku a srážky-insolvence, dohadné položky na energie, závazky vůči dodavatelům, výdaje příštích období a přijaté zálohy na dotace v celkové výši 2.873.024,61 Kč

FKSP:

použití fondu kulturních a sociálních potřeb – viz Zásady o čerpání FKSP

stav bankovního účtu FKSP není roven fondu kulturních a sociálních potřeb:

FKSP	199 378,30	
- 7 467,00		příděl do FKSP - bude převedeno
2 646,00		příspěvky na obědy z FKSP – bude př.
-10 000,00		půjčky z prostředků FKSP
71,00		oprava přídělu do FKSP – bude př.
	184.628,30	stav bankovního účtu FKSP

RF tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření:

vytvořen z hospodářských výsledků minulých let - celková výše 0,00 Kč

RF z ostatních titulů:

vytvořen sponzorskými dary – celková výše 18.724,50 Kč

FO: není vytvořen

IF: odpisy DHM – celková výše 676.041,97 Kč