

Účetní závěrka příspěvkové organizace
Mateřská škola Kostelec u Holešova za rok 2018

Název účetní jednotky: Mateřská škola Kostelec u Holešova
IČO: 75022770
Právní forma účetní jednotky: Příspěvková organizace
Předmět podnikání: Předškolní vzdělávání a výchova
Rozvahový den: 31.12. 2018
Okamžik sestavení: 17. 02. 2019
Přílohy: Výkaz zisku a ztráty
Rozvaha
Příloha
Inventarizace majetku

Základní škola Kostelec u Holešova hospodařila ke dni 31.12. 2018

| | |
|---------------------|---------------------|
| Hlavní činnost | ztráta 12.964,64 Kč |
| Hospodářská činnost | 0,00 Kč |

Ztráta bude pokryta z rezervního fondu, který ke dni 31. 12. 2018 činil 61 091,25 Kč.

Vyhotovila: Ing. Eva Staňková
V Kostelci u Holešova 01. 03. 2019

Za schvalující orgán Rada obce Kostelec u Holešova:

| Příjmení, jméno | Datum | Podpis / |
|------------------------------|-------|----------|
| Pospíšilíková Marcela, RNDr. | | |
| Hlobil Petr, Ing | | |
| Marek Tomáš, Ing. | | |
| Surala Jindřich, Mgr. | | |
| Klesnil Zdeněk, Bc. | | |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Kostelec u Holešova, okres Kroměříž; IČO 75022770; Kostelec u Holešova 232, 768 43 Kostelec u Holešova

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.2.2019 v 15:55

| Název položky | účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A. NÁKLADY CELKEM | | 1 733 889,73 | | 1 556 973,31 | |
| I. Náklady z činnosti | | 1 733 885,43 | | 1 556 969,12 | |
| 1. Spotřeba materiálu | 501 | 50 519,00 | | 46 470,97 | |
| 2. Spotřeba energie | 502 | 35 450,53 | | 38 998,39 | |
| 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | 8 845,00 | | 7 374,00 | |
| 4. Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. Aktivace dlouhodobého majetku | 505 | | | | |
| 6. Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. Opravy a udržování | 511 | 12 448,00 | | 13 167,00 | |
| 9. Cestovné | 512 | 2 228,00 | | 2 735,00 | |
| 10. Náklady na reprezentaci | 513 | 909,00 | | | |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. Ostatní služby | 518 | 76 381,69 | | 88 711,30 | |
| 13. Mzdové náklady | 521 | 1 124 288,00 | | 962 261,00 | |
| 14. Zákonné sociální pojištění | 524 | 361 524,00 | | 317 106,00 | |
| 15. Jiné sociální pojištění | 525 | 4 425,00 | | 3 719,00 | |
| 16. Zákonné sociální náklady | 527 | 22 315,00 | | 22 540,50 | |
| 17. Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| 18. Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. Jiré daně a poplatky | 538 | | | | |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | |
| 23. Jiré pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. Dary a jiná bezplatná předání | 543 | | | | |
| 25. Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. Tvorba fondu | 548 | | | | |
| 28. Opisování dlouhodobého majetku | 551 | | | | |
| 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | | | | |
| 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | | | | |
| 31. Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | | | | |
| 34. Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 34 552,00 | | 53 885,00 | |
| 36. Ostatní náklady z činnosti | 549 | 0,21 | | | |
| II. Finanční náklady | | | | | |
| 1. Prodané cenné papíry a podíly | 561 | | | | |
| 2. Úroky | 562 | | | | |
| 3. Kurzové ztráty | 563 | | | | |
| 4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | | | | |
| 5. Ostatní finanční náklady | 569 | | | | |
| III. Náklady na transfery | | | | | |
| 1. Náklady vybraných ústředí vládních institucí na transfery | 571 | | | | |
| 2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | | | | |
| V. Daň z příjmů | | | | | |
| 1. Daň z příjmů | 591 | 4,30 | | 4,19 | |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |

| Název položky | účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|--|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | |
| B. VÝNOSY CELKEM | | 1 720 925,63 | | 1 646 633,87 | |
| I. Výnosy z činnosti | | 52 770,00 | | 63 919,79 | |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | | | | |
| 2. Výnosy z prodeje služeb | 602 | 51 150,00 | | 62 400,00 | |
| 3. Výnosy z pronájmu | 603 | | | | |
| 4. Výnosy z prodeje zboží | 604 | | | | |
| 8. Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | | | | |
| 9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | | | | |
| 10. Jiné pokuty a penále | 642 | | | | |
| 11. Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | | | | |
| 12. Výnosy z prodeje materiálu | 644 | | | | |
| 13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. Čerpání fondů | 648 | 1 620,00 | | 1 519,79 | |
| 17. Ostatní výnosy z činnosti | 649 | | | | |
| II. Finanční výnosy | | 22,63 | | 21,88 | |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. Úroky | 662 | 22,63 | | 21,88 | |
| 3. Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 6. Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. Výnosy z transferů | | 1 668 133,00 | | 1 481 592,00 | |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | | | |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 1 668 133,00 | | 1 481 592,00 | |
| C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | |
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | | -12 959,80 | | -11 436,45 | |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | -12 964,10 | | -11 439,64 | |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

MATEŘSKÁ ŠKOLA
768 43 KOSTELEČ u Holešova
okres Kroměříž
IČO 73022770

Jana Jiráková

OBEC Kostelec u Holešova
768 43 Kostelec u Holešova 58
IČ:00287342 DIČ:CZ00287342
tel.:573385129, 573385069

Jana Jiráková

výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2018\V061-2018\12K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **75022770**

Název : **Mateřská škola Kostelec u Holešova, okres Kroměříž**

Sídlo : **Kostelec u Holešova 232, 768 43 Kostelec u Holešova**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

ROZVAHA PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Kostelec u Holešova, okres Kroměříž, IČO 75022770; Kostelec u Holešova 232, 768 43 Kostelec u Holešova

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.2.2019 v 15:55

| Název položky | SU | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | |
| AKTIVA CELKEM | | 957 302,68 | 733 347,52 | 223 955,16 | 228 810,96 |
| A. Stálá aktiva | | 733 347,52 | 733 347,52 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | 17 135,03 | 17 135,03 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. Software | 013 | | | | |
| 3. Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 17 135,03 | 17 135,03 | | |
| 6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek | | 716 212,49 | 716 212,49 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pozemky | 031 | | | | |
| 2. Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. Stavby | 021 | | | | |
| 4. Samostatně hmot. movité věci a soubory hmot. movitých věcí | 022 | | | | |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 716 212,49 | 716 212,49 | | |
| 7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | | | | |
| 9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |
| III. Dlouhodobý finanční majetek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | | | | |
| 4. Terminované vklady dlouhodobé | 068 | | | | |
| 5. Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | | | | |
| IV. Dlouhodobé pohledávky | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Poskytnuté navratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | 223 955,16 | 0,00 | 223 955,16 | 228 810,96 |
| I. Zásoby | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. Materiál na skladě | 112 | | | | |
| 3. Materiál na cestě | 119 | | | | |
| 4. Nedokončená výroba | 121 | | | | |
| 5. Polotovary vlastní výroby | 122 | | | | |
| 6. Výrobky | 123 | | | | |
| 7. Pořízení zboží | 131 | | | | |
| 8. Zboží na skladě | 132 | | | | |
| 9. Zboží na cestě | 138 | | | | |
| 10. Ostatní zásoby | 139 | | | | |
| II. Krátkodobé pohledávky | | 9 500,00 | 0,00 | 9 500,00 | 9 340,00 |

| | | | | | |
|--|-----|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1. Odběratelé | 311 | 300,00 | | 300 00 | 300 00 |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 9 200,00 | | 9 200 00 | 9 040,00 |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | | |
| 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | | |
| 9. Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | | |
| 10. Sociální zabezpečení | 336 | | | | |
| 11. Zdravotní pojištění | 337 | | | | |
| 12. Důchodové spoření | 338 | | | | |
| 13. Daň z příjmů | 341 | | | | |
| 14. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | | | | |
| 15. Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi | 346 | | | | |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi | 348 | | | | |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 30. Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | |
| III. Krátkodobý finanční majetek | | 214 455,16 | 0,00 | 214 455,16 | 219 470,96 |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. Termínované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. Běžný účet | 241 | 197 458,44 | | 197 458 44 | 209 486 28 |
| 10. Běžný účet FKSP | 243 | 16 611,72 | | 16 611 72 | 9 617 68 |
| 15. Ceniny | 263 | 133,00 | | 133 00 | 80 00 |
| 16. Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. Pokladna | 261 | 252,00 | | 252 00 | 267 00 |

| Název položky | SU | 1 2 | |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA CELKEM | | 223 955,16 | 228 810,96 |
| C. Vlastní kapitál | | 66 739,86 | 72 863,96 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Jmění účetní jednotky | 401 | | |
| 3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | | |
| 4. Kurzové rozdíly | 405 | | |
| 5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | | |
| 6. Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | |
| 7. Opravy předcházejících účetních období | 408 | | |
| II. Fondy účetní jednotky | | 79 703,96 | 84 303,60 |
| 1. Fond odměn | 411 | | |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 18 612,50 | 11 772,50 |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 61 091,25 | 72 530,85 |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 0,21 | 0,21 |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | | |
| III. Výsledek hospodaření | | -12 964,10 | -11 439,64 |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | -12 964,10 | -11 439,64 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | | |
| D. Cizí zdroje | | 157 215,30 | 155 947,00 |
| I. Rezervy | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezervy | 441 | | |
| II. Dlouhodobé závazky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | | |
| III. Krátkodobé závazky | | 157 215,30 | 155 947,00 |
| 1. Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. Dodavatelé | 321 | 6 144,30 | 4 048,00 |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. Zaměstnanci | 331 | 81 682,00 | 76 632,00 |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. Sociální zabezpečení | 336 | 31 537,00 | 30 944,00 |
| 13. Zdravotní pojištění | 337 | 13 517,00 | 13 263,00 |
| 14. Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 15 135,00 | 14 100,00 |
| 17. Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 19. Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | | |
| 20. Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | | |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | 7 870,00 |
| 35. Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. Dohadné účty pasivní | 389 | 9 200,00 | 9 040,00 |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

MATEŘSKÁ ŠKOLA
768 43 Kostelec u Holešova
Jiřího Křiváče
IČO 73321770

Jana Jiránková

ÚPAC Kostelec u Holešova

768 43 Kostelec u Holešova 58

IČ:00287342 DIČ:CZ00287342

TEL: 5732205120 573385069

Jana Jiránková

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Kostelec u Holešova, okres Kroměříž; IČO 75022770; Kostelec u Holešova 232, 768 43 Kostelec u Holešova

Příspěvková organizace

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.2.2019 v 16:30

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka bude nadále nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a nenastává u ní skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Účetní jednotka v následujícím období nebude měnit uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu ZZ a jejich obsahové vymezení a způsoby oceňování.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

1. Oceňování a vykazování

Drobný dlouhodobý hmotný majetek - v pořizovací ceně od 500 do 40 tis. Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek - v pořizovací ceně od 500 do 60 tis. Kč

2. Odpisový plán

Účetní jednotka neprovádí účetní ani daňové odpisy.

3. Jednotlivé účetní případy účetní jednotka časově nerozlišuje - nevýznamné položky. Vždy časově rozlišuje čtvrtletně pouze energie a to ve výši záloh.

4. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu není stanoven, protože žádné platby v roce 2016 nebyly realizovány v cizí měně.

5. Způsob zaokrouhlování:

Nákladové a výnosové účty jsou matematicky zaokrouhleny na tisíce Kč.

Výsledek, tj. součet výsledku hospodaření hlavní i hospodářské činnosti se přenesou do Rozvahy, kde jsou také ostatní jednotlivé položky nejprve zaokrouhleny a poté sečteny do součtových řádků.

Při zpracování výkazu Příloha se zaokrouhlené hodnoty některých položek porovnávají na předem zpracovaný výkaz Rozvaha. O případné rozdíly vzniklé zaokrouhlováním se upraví dané položky výkazu Příloha.

Teprve potom se výkaz sestaví a vytvoří součtové řádky.

U Výkazu Rozvaha je případný rozdíl mezi aktivy a pasivy umístěn k účtům 377 nebo 378

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

| Číslo | Název | SU | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-----|---------------------|---------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | 354 726,53 | 340 454,53 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 354 726,53 | 340 454,53 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| P.II. | Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátk.podm.závazky z transferů | 916 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouh.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou | 922 | | |
| 3. | Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp. | 923 | | |
| 4. | DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp. | 924 | | |
| 5. | Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův. | 925 | | |
| 6. | Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův. | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátk.podm.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouh.podm.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku | 932 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouh.podm.pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmín.pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmín.pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Kr.podm.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz. | 947 | | |
| 12. | DI.podm.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz. | 948 | | |
| P.V. | Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů | 954 | | |
| 5. | Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů | 956 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 2 735 011,50 | 2 735 011,50 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj. | 965 | | |
| 6. | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj. | 966 | 2 735 011,50 | 2 735 011,50 |
| 7. | Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d. | 967 | | |
| 8. | DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d. | 968 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. | Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podm.závazky z přij.kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouhodobé podm.závazky z přij.kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci.zák.výk.,soud. | 978 | | |
| 8. | DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci.zák.výk.,soud. | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz. | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz. | 982 | | |
| 11. | Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |

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

| POLOŽKA | | SU | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---|---|-----|---------------|---------------|
| Číslo | Název | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 12 | Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 13 | Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení | 985 | | |
| 14 | DI podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení | 986 | | |
| P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty | | | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2 | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3 | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4 | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5 | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | -2 380 284,97 | -2 394 556,97 |

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka nemá vytvořen investiční fond

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota 0,00

C. Doplňující informace k položkám rozvahy „C.I.1. Jmění účet.jedn.“ a „C.I.3. Transfery na pořízení dl.majetku“

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C 1 | Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj za běž.úč.období | | |
| C 2 | Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj ve věc.a čas souvisl. | | |

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Hodnota: 0,00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: 0,00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

Hodnota: 0,00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

Hodnota: 0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Hodnota: 0,00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplnující informace

Částka

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce

Doplnující informace

Částka

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce

Doplnující informace

Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce

Doplnující informace

Částka

Fond kulturních a sociálních potřeb**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| POLOŽKA | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|------------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 11 772,50 |
| A.II. | Tvorba fondu | 21 265,00 |
| 1 | Základní příděl | 21 265,00 |
| 2 | Splátky půjček na byt účely poskyt.do konce roku 1992 | |
| 3 | Náhrady škod a poj.plň.od poj.vztah.se k maj.pořiz.z fondu | |
| 4 | Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5 | Ostatní tvorba fondu | |
| A.III. | Čerpání fondu | 14 425,00 |
| 1 | Půjčky na bytové účely | |
| 2 | Stravování | 1 050,00 |
| 3 | Rekreace | |
| 4 | Kultura, tělovýchova a sport | 9 375,00 |
| 5 | Sociální výpomoci a půjčky | |
| 6 | Poskytnuté peněžní dary | |
| 7 | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | |
| 8 | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | |
| 9 | Ostatní užití fondu | 4 000,00 |
| A.IV. | Konečný stav fondu | 18 612,50 |

Rezervní fond**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

| POLOŽKA | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------|--|------------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | 72 531,10 |
| D.II. | Tvorba fondu | 1 620,00 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | 1 620,00 |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 13 059,64 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | 11 439,64 |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | |
| 4. | Čas překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady | |
| 5. | Ostatní čerpání | 1 620,00 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 61 091,46 |

Fond investic**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**

| Číslo | Název | POLOŽKA | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------|------------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | | 0,00 |
| F.II. | Tvorba fondu | | 0,00 |
| 1. | Peněž.pr.ve výši odp.dl.nehm.a hm.m.prov.dle zřiz.schv.odp.pl | | |
| 2. | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | | |
| 3. | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů | | |
| 4. | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouh. hmotného majetku | | |
| 5. | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů | | |
| 6. | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přisp.org. | | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | | |
| F.III. | Čerpání fondu | | 0,00 |
| 1. | Poř.a tech.zh.hm.a nehm.dl.maj.,s výj.drob.hm a nehm.dl.maj. | | |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | | |
| 4. | Navýš.peněž.pr.urč.na fin.údrž.a opr.m.,který použ.pro sv.č. | | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | | 0,00 |

Stavby**G. Doplnující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

| POLOŽKA | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------|--|---------------|---------|-------|--------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| Číslo | Název | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |

Pozemky**H. Doplnující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

| POLOŽKA | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------|-----------------------------------|---------------|---------|-------|--------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| Číslo | Název | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahředy, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

1. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Nákl.z přecenění reál hodnotou maj.urč k prodeji podle § 64. | | |
| 2 | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 0,00 | 0,00 |
| J 1 | Výnosy z přecenění reál. hodnotou maj urč. k prod. podle § | | |
| J 2 | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

| Základní údaje | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------------------|----|--|----------------------|----|---------------|----|------------------------------|--|----------------------------------|----|--|
| Projekt | | | | | | Druh projektu | | Datum uzav.sml. | | | | |
| 1 | | | | | | 2 | | 3 | | | | |
| Dodavatel | | | | | | Stavební fáze | | | | | | |
| Obchodní firma | | | | | | IČO | | Rok zahájení | | Rok ukončení | | |
| 4 | | | | | | 5 | | 6 | | 7 | | |
| Ocenění pořiz. majetku dle sml. | Výdaje vynaložené na pořízení majetku | | | platby za dostupnost | | | | | | Další platby a plnění zadavatele | | |
| | | | | Počátek | | Konec | | v tom: výdaje na poř.majetku | | | | |
| 8 | t-4 | 9 | | 14 | 15 | t-4 | 16 | 17 | | t-4 | 25 | |
| | t-3 | 10 | | | | t-3 | 18 | 19 | | t-3 | 26 | |
| | t-2 | 11 | | | | t-2 | 20 | 21 | | t-2 | 27 | |
| | t-1 | 12 | | | | t-1 | 22 | 23 | | t-1 | 28 | |
| | Celkem | 13 | | | | Celkem | | 24 | | Celkem | 29 | |

MATEŠSKÁ ŠKOLA
768 40 KOSTELEC u Holešova
okres Kroměříž
IČO 76022770

Jana Jmáková

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

OBFC Kostelec u Holešova
768 43 Kostelec u Holešova 58
IČ:00287342 DIČ:CZ00287342
tel.:573385129, 573385069

Jan Jmáková

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2018\V062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **75022770**

Název : **Mateřská škola Kostelec u Holešova, okres Kroměříž**

Sídlo : **Kostelec u Holešova 232, 768 43 Kostelec u Holešova**