

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený k 31.12.2013

IČO: **71011196**

Název: **Mateřská škola Prosečné**

Sídlo: Prosečné čp. 37, 543 73 Prosečné

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst.3 zákona č.563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1.1.2010).

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání).

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| Číslo pol. | Název položky | Podr. účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|------------|---------------|--------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek účetní jednotky | | - | - |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | - | - |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | - | - |
| 3. | Ostatní majetek | 903 | - | - |
| P.II. | Vyřazené pohledávky a závazky | | - | - |
| 1. | Vyřazené pohledávky | 911 | - | - |
| 2. | Vyřazené závazky | 912 | - | - |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | - | - |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | - | - |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | - | - |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | - | - |
| 4. | Dlouhodobé podm. pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | - | - |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | - | - |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | - | - |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva | | - | - |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | - | - |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | - | - |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | - | - |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | - | - |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 939 | - | - |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 941 | - | - |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | - | - |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | - | - |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | - | - |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | - | - |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | - | - |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | - | - |
| 13. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 949 | - | - |
| 14. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 951 | - | - |
| P.V. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | - | - |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | 961 | - | - |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv | 962 | - | - |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | 963 | - | - |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu | 964 | - | - |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | - | - |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | - | - |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | - | - |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | - | - |
| P.VI. | Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva | | - | - |
| | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | - | - |
| | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | - | - |
| | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | - | - |
| | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | - | - |
| | Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 975 | - | - |
| | Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí | 976 | - | - |
| | Krátkodobé podm. záv. vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | - | - |
| | Dlouhodobé podm. záv. vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | - | - |
| | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 981 | - | - |
| | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění | 982 | - | - |
| | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 983 | - | - |
| | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 984 | - | - |
| | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 985 | - | - |
| | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 986 | - | - |
| P.VII. | Vyrovňovací účty | | - | - |
| | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | - | - |

Okamžik sestavení: 4.2.2014 21:06:43

Podpisový záznam:

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|--|---------------|-----------|
| | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | 23 471,00 | 26 238,00 |
| Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | 10 061,00 | 11 245,00 |
| Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | - | 7 980,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné další skutečnosti, které poskytují další informace o podmínkách či situacích, které existovaly ke konci rozvahového dne ve smyslu ustanovení § 19 odst. 5 písm. a) zákona č. 563/1991 Sb.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

V souladu s rozhodnutím zřizovatele vede účetní jednotka účetnictví ve zjednodušeném rozsahu a nevytváří opravné položky k pohledávkám. V účetnictví účetní jednotky jsou ke dni sestavení účetní závěrky evidovány pohledávky po lhůtě splatnosti (více než 180 dní) ve výši 0,- (informace ve smyslu § 19 odst. 5 písm. b) zákona č. 563/1991 Sb.).

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66. odst.6).

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Fond reprodukce majetku organizace je ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst.8).

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

| Číslo pol. | Název položky | SU | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------|---|-----|---------------|--------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| B.1. | Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva | 364 | - | - |
| B.2. | Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků | 364 | - | - |
| B.3. | Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem | 364 | - | - |
| B.4. | Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem | 364 | - | - |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

| Číslo pol. | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| C.1. | Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období | - | - |
| C.2. | Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti | - | - |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Údaje se organizace netýkají.

D.2. Informace o individuální produkční kvótě (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Údaje se organizace netýkají.

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Údaje se organizace netýkají.

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Údaje se organizace netýkají.

D.5. Počet jedn. věcí a souborů věcí majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka ve svém účetnictví ke dni účetní závěrky neeviduje předměty, které jsou oceněny podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona č. 563/1991 Sb. resp. podle § 71 odst. 2 vyhlášky č. 410/2009 Sb. - tedy o předměty charakteru kulturních památek, sbírek muzejní povahy, předmětů kulturní hodnoty a církevních staveb, u nichž neznáme pořizovací cenu (tedy nedošlo k jejich nákupu a jsou oceněny na úrovni 1 Kč).

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka nevlastní lesní pozemky s lesním porostem.

D.7. Výše ocenění lesních porostů (ČÍSLO)

0,00

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

0,00 Účetní jednotka nevlastní lesní pozemky s lesním porostem.

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|--------|
| | Účetní jednotka podle zřizovací listiny hospodaří s majetkem zřizovatele a majetkem získaným vlastní činností. Ke dni účetní závěrky neviduje organizace majetek získaný vlastní činností. Veškerý objem majetku vykázany na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele. | 0,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
|-----------|----------------------|--------|

K datu účetní závěrky obdržela účetní jednotka následující dotace. Příspěvek 0,00 na činnost z rozpočtu zřizovatele ve výši 141 873,06 Kč. Dotaci na přímé náklady na vzdělávání ve výši 1 227 000,- Kč(UZ 33353).

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
| XXXX | | 0,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|----------------------|--------|
| XXXX | | 0,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Fond kulturních a sociálních potřeb | | |
|-------------------------------------|---|---------------------|
| Číslo pol. | Název položky | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
| A.I. | Počáteční stav fondu | 7 476,10 |
| A.II. | Tvorba fondu | 9 448,00 |
| 1. | Základní příděl | 9 448,00 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992 | - |
| 3. | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | - |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | - |
| 5. | Ostatní tvorba fondu | - |
| A.III. | Čerpání fondu | 9 599,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | - |
| 2. | Stravování | 7 731,00 |
| 3. | Rekreace | - |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | 870,00 |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | - |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | 998,00 |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | - |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | - |
| 9. | Ostatní užití fondu | - |
| A.IV. | Konečný stav fondu | 7 325,10 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Rezervní fond | | |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo pol. | Název položky | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
| D.I. | Počáteční stav fondu | 38 869,51 |
| D.II. | Tvorba fondu | 10 600,60 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 3 702,60 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | - |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | - |
| 4. | Peněžní dary - účelové | - |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | 6 898,00 |
| 6. | Ostatní tvorba | - |
| D.III. | Čerpání fondu | 42 572,11 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | 42 572,11 |
| 2. | Úhrada sankcí | - |
| 3. | Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele | - |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | - |
| 5. | Ostatní čerpání | - |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 6 898,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Investiční fond | | |
|-----------------|--|---------------------|
| Číslo pol. | Název položky | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
| F.I. | Počáteční stav fondu | 10 104,00 |
| F.II. | Tvorba fondu | 2 568,00 |
| 1. | Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 2 568,00 |
| 2. | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | - |
| 3. | Investiční příspěvky ze státních fondů | - |
| 4. | Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | - |
| 5. | Dary a příspěvky od jiných subjektů | - |
| 6. | Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | - |
| 7. | Převody z rezervního fondu | - |
| F.III. | Čerpání fondu | - |
| 1. | Financování investičních výdajů | - |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | - |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | - |
| 4. | Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku | - |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 12 672,00 |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| Pozemky | | | | | |
|------------|-----------------------------------|--------------|---------|-------|---------------|
| Číslo pol. | Název položky | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | | MINULÉ OBDOBÍ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | - | - | - | - |
| H.1. | Stavební pozemky | - | - | - | - |
| H.2. | Lesní pozemky | - | - | - | - |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | - | - | - | - |
| H.4. | Zastavěná plocha | - | - | - | - |
| H.5. | Ostatní pozemky | - | - | - | - |

Příloha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

| Číslo pol. | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|-------------|--|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| I. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | - | - |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | - | - |
| I.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 pol. | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|-------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| J. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | - | - |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | - | - |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | - | - |

K. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

| Číslo pol. | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|-------------|---|---------------|--------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| K. | Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji | - | - |
| K.1. | Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 | - | - |
| K.2. | Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64 | - | - |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Došlo dne:

O skutečnosti:

tel: