

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Hluchov, okres Prostějov, příspěvková organizace; IČO 75023199; Hluchov 73, 798 41 Hluchov

Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 7.2.2020 v 10:41

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

Nepředpokládá se ukončení či omezení činnosti účetní jednotky.

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

Novelizací vyhlášky č.410/2009 nastaly od 1. 1. 2015 změny v účtové osnově vybraných účetních jednotek, např. změna obsahového vymezení u účtu 342 - účtují se závazky a pohledávky za veškerými daněmi (kromě DPPO a DPH) a poplatky.

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

Organizace vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Pro zařazování majetku do účetnictví organizace jsou převzaty hranice stanovené ve Vyhlášce č.410/2009 Sb. Účetní jednotka účtuje na účtech časového rozlišení 383 - Výdaje příštích období a 385 - Příjmy příštích období. Vytvářela dohadné položky na účtu 388 - Dohadné účty aktivní. Výkazy jsou sestavovány na celé Kč s přesností na 2 desetinná místa. Způsob zaokrouhlování je prováděn automaticky - účetní systém KEO-W.

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			0,00 0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	
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.pohled.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.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.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.podmín.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.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947	
12.	DI.podmín.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			0,00 0,00
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	
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		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			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.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986	
P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty			4 560 707,62 4 560 707,62
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	4 560 707,62 4 560 707,62
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	4 560 707,62 4 560 707,62

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

Organizace byla zapsána 12.února 2003 u KS v Brně, oddíl Pr,vložka 621. Právní forma - příspěvková organizace. Předmět činnosti : poskytování výchovy a vzdělávání - Mateřská škola.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31.12.2019 nemá účetní jednotka podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka netvoří investiční fond.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Hodnota: 0,00

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.	Sníž.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

Netýká se.

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
A.I.5.	Účetní program KEO	7 800,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek Mateřské školy	591 125,05
B.II.30.		
B.II.33.		
B.III.9.	Zůstatek na běžném bankovním účtě k 31.12.2019	391 488,86
B.III.10.	Zůstatek na účtě FKSP k 31.12.2019	15 487,25
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb k 31.12.2019. Rozdíl mezi účtem 412 a účtem 243 ve výši 1361,28 Kč je způsoben zaúčtováním předpisu odvodu z mezd za období 12//2019 a zaúčtováními a dosud neuhrazenými fakturami z účtu 243 .	14 125,97
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření .	913,43
D.III.5.	Neuhrazené přijaté faktury od dodavatelů k 31.12.2019.	1 984,38
D.III.10.	Mzdy za 12/2019	119 045,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení za 12/2019	48 070,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění za 12/2019	20 733,00
D.III.16.	Daň z příjmu fyzických osob ze závislé činnosti - zálohová	71 621,00
D.III.32.		
D.III.38.	Kooperativa - zákonné pojištění zaměstnanců.	5 871,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.1.	Spotřeba materiálu (čistící prostředky, kancelářské potřeby, hračky)	58 156,41
A.I.2.		
A.I.8.	Běžné opravy a údržba	680,00
A.I.9.		
A.I.12.	Služby spojené s provozem MŠ - Telefonní a bankovní poplatky, zpracování mezd, čištění odpadů a vývoz fekálií..	105 116,02
A.I.13.	Mzdové náklady - hrubá mzda k 31.12.2019	1 409 272,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění za organizaci (sociální, zdravotní) k 31.12.2019	473 623,00
A.I.15.	Kooperativa - zákonné pojištění zaměstnanců	5 871,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady - přiděl z mezd do FKSP	28 325,88
A.I.35.		
B.I.2.	Školné	27 630,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů - dotace na přímé náklady na vzdělávání, příspěvek na provoz od zřizovatele	2 068 489,30

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce

Doplnující informace

Částka

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 237,09
A.II.	Tvorba fondu	28 325,88
1.	Základní přiděl	28 325,88
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	22 437,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 968,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	1 306,00
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	13 163,00
A.IV.	Konečný stav fondu	14 125,97

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	18 378,31
D.II.	Tvorba fondu	178 690,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	178 690,00
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	17 464,88
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	17 464,88
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	179 603,43

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
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 přísp.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. Doplňující informace k položce "A.II.3.Stavby" výkazu rozvahy**

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO
Číslo	Název			MINULÉ
G.	Stavby	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. Doplňující informace k položce "A.II.1.Pozemky" výkazu rozvahy**

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

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

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

J. Doplňující 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	

MATEŘSKÁ ŠKOLA HLUCHOV
 OKRES PROSTĚJOV, PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
 HLUCHOV 73, sč. 798 41
 IČO: 750 23 199
 K.B.: 9727110287/0100



Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2019**

ke dni : **31.12.2019**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\02\Sestavy\2019\V062-201912K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **75023199**

Název : **Mateřská škola Hluchov, okres Prostějov, příspěvková organizace**

Sídlo : **Hluchov 73, 798 41 Hluchov**