

Účetní závěrka r.2018 - PO Mateřská škola Dubínek

Obec : Kroučová
IČO: 00243931

Projednáno zastupitelstvem obce Kroučová dne : 13.5.2019

Členové zastupitelstva obce vycházeli při schvalování účetní závěrky z účetních výkazů sestavených k rozvahovému dni 31.12.2018 – Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty a Příloha, inventarizační zpráva.

Účetnictví za rok 2018 poskytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace PO MŠ Dubínek. Výsledkem hospodaření PO za rok 2018 je ztráta ve výši 41 266,52. Kč
Ztráta bude uhrazena z rezervního fondu:

Rezervní fond – účet 413 : - 41 266,52Kč

Účetní závěrka PO MŠ Dubínek za rok 2018 byla schválena



Příloha:
Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha
Inventarizační zpráva

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2018

Účetní jednotka:
MŠ Dubínek v Kroučové
IČ : 04356764

Datum zpracování: 20.1.2019
Den zahájení inventarizace: 1.12.2018
Den ukončení inventarizace: 5.1.2019
Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31. 12. 2018

1. Vyhodnocení provedené inventarizace:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrnici. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Koordinace inventur s jinými osobami proběhla. Termín inventury byl dodržen.

1.2. Proškolení členů inventarizačních komise

Proškolení proběhlo v budově obecního úřadu dne 30.11.2018, přítomni byli všichni členové, na důkaz byly připojeny podpisy na protokolu. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

2. Výsledek inventarizace:

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. Dle plánu inventur byl zjištěn skutečný stav majetku, pohledávek, závazků a ostatních inventarizačních položek, který je zaznamenán v inventurních soupisech. Skutečný stav byl porovnán se stavem účetním. **Při inventarizaci nebyl zjištěn žádný inventarizační rozdíl.** Fyzickou a dokladovou inventurou nebyl zjištěn obsah jiných účtů aktiv a pasiv, než které jsou v rekapitulaci uvedeny. Na účty, které mají k 31.12.2018 zůstatek 0 Kč a v r.2018 na těchto účtech nebyl pohyb, nebyly inventurní soupisy vystaveny.

Účet číslo	Název účtu	Zůstatek k 31.12.2018
---------------	------------	--------------------------

028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	198818,00
088	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku	-198818,00
112	Materiál na skladě	70,50
241	Základní běžný účet ČS	279513,45
243	Účet FSKP ČS	18058,00

		7316,00
261	Pokladna	0,00
311	Odběratelé	21550,00
314	Krátkodobé poskytnuté zálohy	113612,00
331	Zaměstnanci	40400,00
336	Zúčtování s institucemi soc. zabezpečení	18014,00
337	Zúčtování s institucemi zdr.poj.	10358,00
342	Ostatní přímé daně	0,00
346	Pohledávky za vybrané ústř. Vládní instituce	30000,00
411	Fond odměn	16931,50
412	FKSP	63574,45
413	Rezevní fond	318307,00
414	Rezervní fond z ostatních titulů	7200,00
901	Jiný drobný dlouh. Nehm. Majetek v podrozvaze	29716,00
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek v podrozvaze	5849605,89
909	_021 -Budova MŠ ve vypůjčce	65000,00
909	_022 _zahradní domek	540805,00
909	_028- drobný majetek	146195,00
909	_902-ostatní majetek	

Prohlášení inventarizační komise:

- a) inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů, v souladu s vyhláškou č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., pro některé vybrané účetní jednotky, prováděcím předpisem, vyhláškou č. 270/2010 Sb., a vnitřní směrníci o provádění inventarizace
- b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace

Podpisy členů inventarizační komise:

ředitelka: Bc.Radmila Becklová

podpis

předseda: Nováková Anna

podpis

člen : Rada Tomáš

podpis.....

Vystavil : Lazarová Jaroslava

podpis

Osoba hmotně odpovědná za majetek:

Starostka obce: Hajná Hana

podpis:

Inventarizační zpráva bude předložena starostkou obce zastupitelstvu.

V Kroučové dne:20.1.2019



ROZVAHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Dubíněk v Kroučové; IČO 04356764; Kroučová 124, 270 54 Kroučová

Právní forma: Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2019 v 17:44

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM		768 748,43	198 818,00	569 930,43	268 787,95
A. Stálá aktiva		416 240,48	198 818,00	217 422,48	0,00
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		0,00	0,00	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				
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		416 240,48	198 818,00	217 422,48	0,00
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021				
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022				
5. Pěstelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	198 818,00	198 818,00		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	217 422,48		217 422,48	
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				
5. Terminované vklady dlouhodobé	068				
6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00
1. Poskytnuté návratné 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		352 507,95	0,00	352 507,95	268 787,95
I. Zásoby		70,50	0,00	70,50	256,50
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	70,50		70,50	256,50
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		47 550,00	0,00	47 550,00	23 250,00

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	21 550,00		21 550,00	23 250,00
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	26 000,00		26 000,00	
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		304 887,45	0,00	304 887,45	245 281,45
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Terminované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241	279 513,45		279 513,45	223 707,45
10. Běžný účet FKSP	243	18 058,00		18 058,00	15 410,00
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	7 316,00		7 316,00	6 164,00

Název položky	SU	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM		569 930,43	268 787,95
C. Vlastní kapitál		387 546,43	117 398,95
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		428 812,95	110 456,19
1. Fond odměn	411	30 000,00	40 000,00
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	16 931,50	13 824,50
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	63 574,45	56 631,69
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	318 307,00	
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416		
III. Výsledek hospodaření		-41 266,52	6 942,76
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-41 266,52	6 942,76
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D. Cizí zdroje		182 384,00	151 389,00
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		182 384,00	151 389,00
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321		
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	113 612,00	94 311,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	40 400,00	33 589,00
13. Zdravotní pojištění	337	18 014,00	14 396,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	10 358,00	9 093,00
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		
35. Výdaje příštích období	383		
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389		
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

Mateřská škola Dubíněk v Kroučové,
příspěvková organizace
270 54 Kroučová 124
IČO: 043 56 764

PROTOKOL O ZPRACOVÁNÍ

EO-W 1.11.271 / UcU060p

ze dne: 12.2.2019 v 17:44

výkaz : ROZVAHA (Bilance)

za období : 12/2018

ke dni : 31.12.2018

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\03\Sestavy\2018\V060-201812K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

04356764 Mateřská škola Dubínek v Kroučové

ROZDÍLY		
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2017
Aktiva celkem	569 930,43	268 787,95
Pasiva celkem	569 930,43	268 787,95
Rozdíl	0,00	0,00

Mateřská škola Dubínek v Kroučové
 Příjmový účet
 12.2.2019 v 17:44
 04356764

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Dubínek v Kroučové; IČO 04356764; Kroučová 124, 270 54 Kroučová

Právní forma: Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2019 v 17:43

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A. NÁKLADY CELKEM		2 621 095,28		2 293 252,02	
I. Náklady z činnosti		2 621 053,52		2 293 206,76	
1. Spotřeba materiálu	501	151 704,55		254 726,50	
2. Spotřeba energie	502	46 957,00		52 921,00	
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503			2 871,00	
4. Prodané zboží	504				
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6. Aktivace oběžného majetku	507				
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8. Opravy a udržování	511	28 562,97		10 916,76	
9. Cestovné	512	10 256,00		9 483,00	
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	198 067,00		181 386,50	
13. Mzdové náklady	521	1 637 912,00		1 341 694,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	485 369,00		412 707,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	5 609,00		4 698,00	
16. Zákonné sociální náklady	527	26 447,00		21 803,00	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitostí	532				
20. Jiné daně a poplatky	538				
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23. Jiné pokuty a penále	542				
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25. Prodaný materiál	544				
26. Manka a škody	547				
27. Tvorba fondů	548				
28. Odpisy 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	30 169,00			
36. Ostatní náklady z činnosti	549				
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 ústřed.vlád.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních vlád.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů		41,76		45,26	
1. Daň z příjmů	591	41,76		45,26	
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B. VÝNOSY CELKEM		2 579 828,76		2 300 194,78	
I. Výnosy z činnosti		268 383,00		239 862,50	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	236 957,00		236 862,50	
3. Výnosy z pronájmu	603				
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
6. 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 hmot. majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	14 000,00		3 000,00	
17. Ostatní výnosy z činnosti	649	17 426,00			
II. Finanční výnosy		219,76		238,28	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	219,76		238,28	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů		2 311 226,00		2 060 094,00	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	2 311 226,00		2 060 094,00	
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		-41 224,76		6 988,02	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		-41 266,52		6 942,76	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**Mateřská škola Dubíněk v Kroučové,
příspěvková organizace**

**270 54 Kroučová 124
IČO: 043 56 764**



výkaz : **VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\03\Sestavy\2018\V061-201812K01.pdf

Do výkazu byly zahrnuty organizace:

IČO : **04356764**

Název : **Mateřská škola Dubínek v Kroučové**

Sídlo : **Kroučová 124, 270 54 Kroučová**

Do výkazu bylo vybráno:

Org : **0000 - 9999**

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Dubíněk v Kroučově; IČO 04356764; Kroučová 124, 270 54 Kroučová

Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 12.2.2019 v 17:44

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

Účetní jednotka nemá informace o omezení nebo ukončení činnosti v dohledné budoucnosti.

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

Změna předmětu podnikání nebo jiné činnosti nenastala. Zpřesnění věrného zobrazení nebo zkvalitnění vypovídající schopnosti účetní závěrky nenastalo.

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

Použité účetní metody:

Způsob účtování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku:

Majetek je veden v účetnictví v pořizovacích cenách analyticky dle položek.

Majetek určený k prodeji je oceněn (přeceněn) reálnou hodnotou (znalcem)

Drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

(hmotný od pořizovací ceny 3000,- Kč do 40000,- Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok

nehmotný od 7000,- Kč do 60000,- Kč)

je veden na účtech třídy 01,02

Jiný drobný nehmotný dlouhodobý majetek

(do pořizovací ceny 7000,- Kč doba použitelnosti je delší než 1 rok) je veden na podrozvahových účtech

Ostatní drobný hmotný dlouhodobý majetek

(do pořizovací ceny od 1000,- do 3000,- Kč doba použitelnosti je delší než rok) je veden na podrozvahových účtech

Zásoby jsou účtovány způsobem B

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			6 638 521,89 5 009 178,64
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	7 200,00 7 200,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	29 716,00 27 022,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	
4.	Vyřazené závazky	906	
5.	Ostatní majetek	909	6 601 605,89 4 974 956,64
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.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			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 příj.kolaterálu	975	
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.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			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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	6 638 521,89 5 009 178,64

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Informace o převodech vlastnictví k nemovitostem podaných na návrh na vklad do katastru nemovitostí, které k datu sestavení závěrky nebyly do katastru podány:
NEJSOU

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

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	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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	Doplňující informace	Částka
A.I.	PO nemá žádný DNM	0,00
A.IV.1.	finanční dar na vánoční dárky	1 000,00
A.I.2.	PO nemá žádný vstupní SW	0,00
A.I.5.	PO nemá žádný vstupní DDNM	0,00
A.II.	PO nemá žádný vstupní DHM	0,00
C.II.2.	FKSP	2 809,00
B.III.10.	Běžný účet FKSP	2 199,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A.I.16. FKSP		2 809,00

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

K položce

Doplnující informace

Částka

P.

vznik PO 1.8.2015

0,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
A. PO nemá vstupní kapitál		0,00

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.	13 824,50
A.II.	Tvorba fondu	26 447,00
	1. Základní přiděl	
	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	26 447,00
A.III.	Čerpání fondu	23 340,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	18 990,00
	3. Rekreace	2 000,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	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	2 350,00
A.IV.	Konečný stav fondu	16 931,50

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.	56 631,69
D.II.	Tvorba fondu	325 249,76
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	6 942,76
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	318 307,00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
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	381 881,45

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.	Navyš.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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	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		
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	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 1									Druh projektu 2		Datum uzav.sml. 3	
Dodavatel									Stavební fáze			
Obchodní firma 4							IČO 5		Rok zahájení 6		Rok ukončení 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			14 15		t-4 16		17		t-4 25			
t-4 9					t-3 18		19		t-3 26			
t-3 10					t-2 20		21		t-2 27			
t-2 11					t-1 22		23		t-1 28			
t-1 12					Celkem		24		Celkem 29			
Celkem 13												

Odesláno dne:

Razitko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**Mateřská škola Dubíněk v Kroučově,
příspěvková organizace**
270 54 Kroučová 124
IČO: 043 56 764

vedoucího

výkaz : **PŘÍLOHA**

za období : **12/2018**

ke dni : **31.12.2018**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\03\Sestavy\2018\W062-201812K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **04356764**

Název : **Mateřská škola Dubínek v Kroučové**

Sídlo : **Kroučová 124, 270 54 Kroučová**