

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2020

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | | | |
| | AKTIVA CELKEM | A. a B. | 1 | 2 888 778,98 | 1 166 777,14 | 1 722 001,84 | 1 764 347,07 |
| A. | Stálá aktiva | A.I. až A.IV. | 2 | 2 014 857,35 | 1 166 777,14 | 848 080,21 | 867 263,21 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | A.I.1. až A.I.9. | 3 | | | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | 4 | | | | |
| 2. | Software | 013 | 5 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | 6 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | 7 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | 8 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | 9 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | 10 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | 12 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | 13 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | A.II.1. až A.II.10. | 14 | 2 014 857,35 | 1 166 777,14 | 848 080,21 | 867 263,21 |
| 1. | Pozemky | 031 | 15 | 427 860,21 | | 427 860,21 | 427 860,21 |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | 16 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | 17 | 716 581,00 | 435 478,00 | 281 103,00 | 294 489,00 |
| 4. | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 022 | 18 | 229 870,00 | 90 753,00 | 139 117,00 | 144 914,00 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | 19 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 20 | 640 546,14 | 640 546,14 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | 21 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | 22 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | 24 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | 25 | | | | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | A.III.1. až A.III.8. | 26 | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | 27 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | 28 | | | | |
| 3. | Dluhové cenné papíry držené do splatnosti | 063 | 29 | | | | |
| 5. | Termínované vklady dlouhodobé | 068 | 31 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 069 | 32 | | | | |
| IV. | Dlouhodobé pohledávky | A.IV.1. až A.IV.6. | 35 | | | | |
| 1. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 462 | 36 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | 37 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | 38 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | 41 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | 42 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|---|------------------------------|-----------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| B. | Oběžná aktiva | B.I. až B.III. | 43 | 873 921,63 | | 873 921,63 | 897 083,86 |
| I. | Zásoby | B.I.1. až B.I.10. | 44 | 19 539,62 | | 19 539,62 | 22 399,46 |
| | 1. Pořízení materiálu | 111 | 45 | | | | |
| | 2. Materiál na skladě | 112 | 46 | 19 539,62 | | 19 539,62 | 22 399,46 |
| | 3. Materiál na cestě | 119 | 47 | | | | |
| | 4. Nedokončená výroba | 121 | 48 | | | | |
| | 5. Polotovary vlastní výroby | 122 | 49 | | | | |
| | 6. Výrobky | 123 | 50 | | | | |
| | 7. Pořízení zboží | 131 | 51 | | | | |
| | 8. Zboží na skladě | 132 | 52 | | | | |
| | 9. Zboží na cestě | 138 | 53 | | | | |
| | 10. Ostatní zásoby | 139 | 54 | | | | |
| II. | Krátkodobé pohledávky | B.II.1 až B.II.33. | 55 | 59 686,05 | | 59 686,05 | 73 191,25 |
| | 1. Odběratelé | 311 | 56 | | | | |
| | 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 59 | 38 050,00 | | 38 050,00 | 38 050,00 |
| | 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 60 | | | | |
| | 6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | 61 | | | | |
| | 9. Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 64 | 1 092,00 | | 1 092,00 | 1 300,00 |
| | 10. Sociální zabezpečení | 336 | 65 | | | | |
| | 11. Zdravotní pojištění | 337 | 66 | | | | |
| | 12. Důchodové spoření | 338 | 67 | | | | |
| | 13. Daň z příjmů | 341 | 68 | | | | |
| | 14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění | 342 | 69 | | | | |
| | 15. Daň z přidané hodnoty | 343 | 70 | | | | |
| | 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | 71 | | | | |
| | 17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi | 346 | 72 | | | | |
| | 18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi | 348 | 73 | | | | |
| | 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | 83 | | | | |
| | 30. Náklady příštích období | 381 | 84 | 4 879,05 | | 4 879,05 | 14 446,25 |
| | 31. Příjmy příštích období | 385 | 85 | | | | |
| | 32. Dohadné účty aktivní | 388 | 86 | | | | |
| | 33. Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 87 | 15 665,00 | | 15 665,00 | 19 395,00 |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | B.III.1. až B.III.17. | 88 | 794 695,96 | | 794 695,96 | 801 493,15 |
| | 1. Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | 89 | | | | |
| | 2. Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | 90 | | | | |
| | 3. Jiné cenné papíry | 256 | 91 | | | | |
| | 4. Termínované vklady krátkodobé | 244 | 92 | | | | |
| | 5. Jiné běžné účty | 245 | 93 | | | | |
| | 9. Běžný účet | 241 | 97 | 753 387,90 | | 753 387,90 | 736 360,23 |
| | 10. Běžný účet FKSP | 243 | 98 | 22 552,06 | | 22 552,06 | 22 212,92 |
| | 15. Ceniny | 263 | 103 | | | | |
| | 16. Peníze na cestě | 262 | 104 | | | | |
| | 17. Pokladna | 261 | 105 | 18 756,00 | | 18 756,00 | 42 920,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Číslo řádku | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | | 1 | 2 |
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| | PASIVA CELKEM | C. a D. | 106 | 1 722 001,84 | 1 764 347,07 |
| C. | Vlastní kapitál | C.I. až C.IV. | 107 | 1 372 454,72 | 1 464 429,07 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | C.I.1. až C.I.7. | 108 | 848 080,21 | 867 263,21 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 109 | 852 278,21 | 871 461,21 |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | 111 | | |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | 112 | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody | 406 | 113 | -4 198,00 | -4 198,00 |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | 114 | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | 115 | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | C.II.1. až C.II.6. | 116 | 472 284,50 | 563 767,20 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 117 | 53 623,00 | 38 623,00 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 118 | 25 817,37 | 23 490,95 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 119 | 58 141,87 | 39 743,21 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 120 | 187 758,26 | 334 149,04 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 121 | 146 944,00 | 127 761,00 |
| III. | Výsledek hospodaření | C.III.1. až C.III.3. | 123 | 52 090,01 | 33 398,66 |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 124 | 52 090,01 | 33 398,66 |
| 2. | Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | 125 | | |
| 3. | Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | 126 | | |
| D. | Cizí zdroje | D.I. až D.III. | 132 | 349 547,12 | 299 918,00 |
| I. | Rezervy | D.I.1. | 133 | | |
| 1. | Rezervy | 441 | 134 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | D.II.1. až D.II.8. | 135 | | |
| 1. | Dlouhodobé úvěry | 451 | 136 | | |
| 2. | Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé | 452 | 137 | | |
| 4. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | 139 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | 143 | | |
| 8. | Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 144 | | |
| III. | Krátkodobé závazky | D.III.1. až D.III.38. | 145 | 349 547,12 | 299 918,00 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | 146 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | 149 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 150 | 19 557,02 | 22 792,00 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 152 | 10 000,00 | 12 000,00 |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | 154 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 155 | 146 665,00 | 128 262,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 156 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 157 | 58 194,00 | 50 186,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 158 | 25 101,00 | 21 509,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | 159 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | 160 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění | 342 | 161 | 23 299,00 | 18 019,00 |
| 17. | Daň z přidané hodnoty | 343 | 162 | | |
| 18. | Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | 164 | | |
| 19. | Závazky k vybraným ústředním vládním institucím | 347 | 165 | | |
| 20. | Závazky k vybraným místním vládním institucím | 349 | 166 | | |
| 32. | Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | 179 | | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 180 | | |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 181 | | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 182 | 66 722,10 | 47 150,00 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 183 | 9,00 | |

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500

sestavený k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2020

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|---|---------------------------|-----------|---------------------|------------------|---------------------|------------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| A. | NÁKLADY CELKEM | A.I. až A.V. | 1 | 3 206 905,18 | 63 012,90 | 2 943 060,62 | 97 257,61 |
| I. | Náklady z činnosti | A.I.1. až A.I.36. | 2 | 3 206 905,18 | 63 012,90 | 2 943 060,62 | 97 257,61 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 3 | 246 194,71 | 56 212,90 | 237 332,12 | 69 483,81 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 4 | 44 998,15 | 5 000,00 | 32 554,34 | 4 600,00 |
| 3. | Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek | 503 | 5 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | 6 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | 114 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | 115 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | 116 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 7 | 65 410,00 | | 86 725,00 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 8 | | | 276,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 9 | | | | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | 117 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 10 | 165 379,06 | | 179 699,13 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 11 | 1 906 771,00 | | 1 704 911,00 | 17 040,00 |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 13 | 628 361,00 | 1 700,00 | 560 490,00 | 5 793,00 |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 14 | 7 599,00 | | 6 709,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 15 | 58 649,42 | 100,00 | 38 518,22 | 340,80 |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 16 | | | | |
| 18. | Daň silniční | 531 | 17 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitostí | 532 | 18 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | 19 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | 21 | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | 22 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | 23 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | 24 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | 25 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | 26 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | 27 | 19 183,00 | | 19 183,00 | |
| 29. | Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek | 552 | 28 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouhodobý hmotný majetek | 553 | 29 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | 30 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | 31 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opravných položek | 556 | 32 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | 33 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 118 | 38 911,00 | | 50 393,00 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 34 | 25 448,84 | | 26 269,81 | |
| II. | Finanční náklady | A.II.1. až A.II.5. | 35 | | | | |
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 | 36 | | | | |
| 2. | Úroky | 562 | 37 | | | | |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 | 38 | | | | |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 | 39 | | | | |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 | 40 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|-----------------------------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| III. | Náklady na transfery | A.III.1. až A.III.2. | 41 | | | | |
| 1. | Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery | 571 | 42 | | | | |
| 2. | Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery | 572 | 43 | | | | |
| V. | Daň z příjmů | A.V.1. až A.V.2. | 119 | | | | |
| 1. | Daň z příjmů | 591 | 111 | | | | |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | 112 | | | | |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | č.ř. | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------|--|---------------------------|------------|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | | | BĚŽNÉ | | MINULÉ | |
| | | | | Hlavní činnost | Hospodářská č. | Hlavní činnost | Hospodářská č. |
| B. | VÝNOSY CELKEM | B.I. až B.V. | 53 | 3 230 504,09 | 91 504,00 | 2 956 564,89 | 117 152,00 |
| I. | Výnosy z činnosti | B.I.1. až B.I.17. | 54 | 183 126,00 | 91 504,00 | 221 851,16 | 117 152,00 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 55 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 56 | 181 026,00 | 91 504,00 | 193 571,00 | 117 152,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | 57 | | | | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | 58 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 62 | | | | |
| 9. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 641 | 71 | | | | |
| 10. | Jiné pokuty a penále | 642 | 72 | | | | |
| 11. | Výnosy z vyřazených pohledávek | 643 | 73 | | | | |
| 12. | Výnosy z prodeje materiálu | 644 | 74 | | | | |
| 13. | Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | 75 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků | 646 | 76 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | 77 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | 78 | | | 24 039,76 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 79 | 2 100,00 | | 4 240,40 | |
| II. | Finanční výnosy | B.II.1. až B.II.6. | 80 | 57,31 | | 41,93 | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | 81 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 82 | 57,31 | | 41,93 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | 83 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | 84 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | 86 | | | | |
| IV. | Výnosy z transferů | B.IV.1. až B.IV.2. | 97 | 3 047 320,78 | | 2 734 671,80 | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | 98 | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 99 | 3 047 320,78 | | 2 734 671,80 | |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | 109 | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.) | | 110 | 23 598,91 | 28 491,10 | 13 504,27 | 19 894,39 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A. | | 120 | 23 598,91 | 28 491,10 | 13 504,27 | 19 894,39 |

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2020

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-----------|-------------------|-------------------|
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | Majetek a závazky účetní jednotky | | 1 | 122 046,72 | 138 425,72 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 2 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 3 | 122 046,72 | 138 425,72 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 4 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | 5 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | 6 | | |
| P.II. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | 7 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 911 | 8 | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 912 | 9 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 913 | 10 | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 914 | 11 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | 915 | 12 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | 916 | 13 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | 14 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 921 | 15 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | 922 | 16 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 923 | 17 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | 924 | 18 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | 19 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | 20 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | 21 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 931 | 22 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku | 932 | 23 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | 24 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | 25 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | 26 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | 27 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | 28 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | 29 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | 30 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | 31 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | 32 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | 33 | | |

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | č.ř. | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|----------------|---|-------------------|-----------|---------------|------------|
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.V. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | | 34 | | |
| 1. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | 951 | 35 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | 952 | 36 | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | 953 | 37 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | 954 | 38 | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů | 955 | 39 | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů | 956 | 40 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 41 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | 42 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | 43 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | 44 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | 45 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | 46 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | 47 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | 48 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | 49 | | |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | 50 | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 971 | 51 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku | 972 | 52 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | 53 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | 54 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 975 | 69 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu | 976 | 70 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 978 | 55 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní | 979 | 56 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | 57 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | 58 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | 59 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | 60 | | |
| 13. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | 61 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | 62 | | |
| P.VIII. | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | 63 | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 64 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 65 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | 66 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | 67 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 68 | 122 046,72 | 138 425,72 |

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500

sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2020

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 23 490,95 |
| A.II. | Tvorba fondu | 37 175,42 |
| 1. | Základní příděl | 37 175,42 |
| 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 | 34 849,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 6 290,00 |
| 3. | Rekreace | 15 000,00 |
| 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 | 13 559,00 |
| A.IV | Konečný stav fondu | 25 817,37 |

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500
sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2020

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 373 892,25 |
| D.II. | Tvorba fondu | 167 938,92 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 18 398,66 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 149 540,26 |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 295 931,04 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele | |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | |
| 5. | Ostatní čerpání | 295 931,04 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 245 900,13 |

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500
sestavená k 31.12.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2020

| Číslo | Položka Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 127 761,00 |
| F.II. | Tvorba fondu | 19 183,00 |
| 1. | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu | 19 183,00 |
| 2. | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | |
| 3. | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů | |
| 4. | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | |
| 5. | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů | |
| 6. | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| F.III. | Čerpání fondu | |
| 1. | Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku | |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | |
| 4. | Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | 146 944,00 |

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2020**

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| G. | Stavby | 716 581,00 | 435 478,00 | 281 103,00 | 294 489,00 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | 716 581,00 | 435 478,00 | 281 103,00 | 294 489,00 |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Brouček, Prackovice nad Labem 5, 411 33, Prackovice nad Labem, IČ 75004500
sestavená k 31.12.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2020

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
|---------------|-----------------------------------|-------------------|---------|-------------------|-------------------|
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | 427 860,21 | | 427 860,21 | 427 860,21 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | 427 860,21 | | 427 860,21 | 427 860,21 |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

