

Výkaz zisku a ztráty příspěvkové
organizace

sestavený k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
080101	70883181

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

2. mateřská škola Velké

Opatovice, příspěvková

organizace

Eduarda Ušela 472

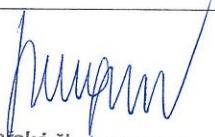
Velké Opatovice

679 63

Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		6 467 962.08		5 763 426.16	
I.	Náklady z činnosti		6 467 962.08		5 763 426.16	
1.	Spotřeba materiálu	501	466 842.95		605 525.17	
2.	Spotřeba energie	502	276 278.04		274 958.31	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
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	23 893.74		85 180.00	
9.	Cestovné	512	4 638.00		5 874.00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	249 605.92		119 362.02	
13.	Mzdové náklady	521	3 815 568.00		3 154 826.00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 179 893.15		1 006 305.00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	16 930.10		16 841.43	
16.	Zákonné sociální náklady	527	108 315.18		108 530.02	
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	206 604.00		195 996.00	
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 odepsaných pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	119 393.00		190 028.21	
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 ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	Daň z příjmů					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		6 467 962.08		5 763 426.16	
I.	Výnosy z činnosti		560 824.26		587 328.37	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	426 416.55		482 978.08	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného 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	134 191.71		104 132.29	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	216.00		218.00	
II.	Finanční výnosy		814.90		591.00	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	814.90		591.00	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		5 906 322.92		5 175 506.79	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	5 906 322.92		5 175 506.79	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním					
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období					

Sestaveno dne: 22.01.2020 6:23:41	Podpisový záznam 
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. 2. mateřská škola Velké Opatovice příspěvková organizace Eduarda Ušela 472, 679 63 Velké Opatovice IČO: 70883181 (2)

Rozvaha příspěvkové organizace

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

OKEČ	IČ
080101	70883181

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

2. mateřská škola Velké

Opatovice, příspěvková
organizace

Eduarda Ušela 472

Velké Opatovice

679 63

Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA CELKEM			15 489 621.47	4 994 409.29	10 495 212.18	9 069 179.01
A.	Stálá aktiva		12 753 515.93	4 994 409.29	7 759 106.64	7 415 405.30
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		17 890.00	17 890.00		
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	17 890.00	17 890.00		
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		12 735 625.93	4 976 519.29	7 759 106.64	7 415 405.30
1.	Pozemky	031	64 090.00		64 090.00	64 090.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	9 927 395.64	2 588 761.00	7 338 634.64	6 960 793.30
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	440 786.00	84 404.00	356 382.00	390 522.00
5.	Pěstlivelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 303 354.29	2 303 354.29		
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					
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.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
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		2 736 105.54		2 736 105.54	1 653 773.71
I.	Zásoby		16 540.00		16 540.00	11 470.25
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	16 540.00		16 540.00	11 470.25
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		642 012.00		642 012.00	535 795.00
1.	Odběratelé	311	23 960.00		23 960.00	26 149.00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	165 132.00		165 132.00	147 780.00
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.	Ostatní 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 vybrannými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybrannými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	1 480.00		1 480.00	
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	451 440.00		451 440.00	361 866.00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		2 077 553.54		2 077 553.54	1 106 508.46
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	2 029 134.15		2 029 134.15	1 063 980.73
10.	Běžný účet FKSP	243	38 103.39		38 103.39	31 739.73
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	10 316.00		10 316.00	10 788.00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			10 495 212.18	9 069 179.01
CELKEM				
C.	Vlastní kapitál		8 832 351.30	8 093 175.54
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		7 779 860.23	7 436 158.89
1.	Jmění účetní jednotky	401	6 337 030.98	5 965 585.64
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	1 442 829.25	1 470 573.25
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		1 052 491.07	657 016.65
1.	Fond odměn	411	80 806.00	80 806.00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	48 253.91	36 993.83
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	150 353.79	197 274.50
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	371 814.94	114 678.89
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	401 262.43	227 263.43
III.	Výsledek hospodaření			
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		1 662 860.88	976 003.47
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		451 440.00	361 866.00
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	451 440.00	361 866.00
III.	Krátkodobé závazky		1 211 420.88	614 137.47
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 815.50	56 328.65
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	39 800.00	36 560.00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	481 067.00	228 544.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	196 426.00	82 759.00
13.	Zdravotní pojištění	337	84 723.00	35 705.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	99 213.00	24 914.00
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	141 647.11	
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	11 297.27	5 077.82
37.	Dohadné účty pasivní	389	152 032.00	144 249.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 400.00	

Sestaveno dne:	Podpisový záznam
22.01.2020 6:21:52	
Právní forma účetní jednotky	Pozn.
Příspěvková organizace	M. mateřská škola Velké Opatovice příspěvková organizace Eduarda Ušela 472, 679 63 Velké Opatovice IČO: 70883181 (2)

**Příloha organizačních složek státu,
územních samosprávných celků,
příspěvkových organizací a
regionálních rad**

sestavená k 31.12.2019

(v Kč s přesností na dvě desetinná
místa)

OKEČ	IČ
080101	70883181

Název, sídlo, právní forma a předmět
činnosti účetní jednotky

2. mateřská škola Velké

Opatovice, příspěvková

organizace

Eduarda Ušela 472

Velké Opatovice

679 63

Předškolní výchova

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

Účetní jednotka používá účetní metody, které zabezpečují její nepřetržité pokračování v činnosti a nenastává žádná skutečnost, která by organizaci omezovala nebo jí zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Uspořádání a označování položek Rozvaha a Výkazu zisků a ztráty a jejich obsahové vymezení naše organizace nezměnila.

Účetní jednotka 2. MŠ Velké Opatovice zpracovává účetní a finanční výkazy stanovené vyhláškou 410/2010 Sb. MŠ se řídí zákonem 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů.

Rozvaha, Výkaz zisku a ztrát a příslušné přílohy jsou zpracovávány čtvrtletně.

DDHM je účtován na rozvahové účty včetně ceny pořízení a spojenými náklady od ceny 1 000 Kč, od ceny 500 Kč na podrozvahové účty.

Od 1.1.2015 byla účetní jednotce předána zřizovatelem budova, herní sestavy a altán do správy.

Od 1.1.2015 začala účetní jednotka účtovat měsíčně odpisy do nákladů, výše odpisů byla stanovena po dohodě se zřizovatelem podle délky používání.

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

Zásoby potravin a čistících prostředků účtuje organizace způsobem A - měsíčně do nákladů dle skutečné spotřeby na základě výdejek. Ostatní jako kancelářský materiál, náhradní díly a materiál na drobné opravy jsou nakupovány dle aktuální potřeby a účtovány způsobem B - přímo do nákladů.

S účinností od 1.1.2010 v souladu s vyhláškou 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, udělilo Město Velké Opatovice - zřizovatel organizace - souhlas s vedením účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

Příspěvková organizace netvoří rezervy a opravné položky.

Časové rozlišení nákladů účtuje organizace u energií a to vždy v termínu mezitímní a řádné účetní závěrky a to ve výši skutečné spotřeby a předpokládané ceny za jednotku. Časově nerozlišujeme drobné náklady na předplatné časopisů /pravidelně se opakující náklady/. Dále časově rozlišujeme přijaté transfery - výnosy příštích období.

Odpisy DHM - organizace takový majetek nevlastní, odpisy neprovádí a neúčtuje.

Od 1.1.2015 byl organizaci předán zřizovatelem majetek a začala účetní jednotka účtovat měsíčně odpisy do nákladů. Výše odpisů byla stanovena po dohodě se zřizovatelem podle délky používání.

Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný organizaci k hospodsaření a dále majetek vlastní, který vede v účetnictví odděleně.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		289 499.71	268 186.95
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	289 499.71	268 186.95
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Kr. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předf. transf.	911		
2.	Kr. podm. závazky z předf. transf.	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahr. transf.	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahr. transf.	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.			
1.	Kr.podm.pohl.z důvodu úplatného už. maj.	921		
2.	Dl.podm.pohl.z důvodou úplatného už. maj.	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj. - půjčka	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj. - půjčka	924		
5.	Kr.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	925		
6.	Dl.podm.pohl.z důvodu už.maj.-jiný důvod	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Kr.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	931		
2.	Dl.podm.pohl.ze smluv o prodeji dlouh.maj.	932		
3.	Kr.podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dl.podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Kr. podm. pohl. ze sdílených daní	939		
6.	Dl. podm. pohl. ze sdílených daní	941		
7.	Kr.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dl.podm.pohl.ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Kr.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	944		
10.	Dl.podm.úhrady pohl.z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	947		
12.	Dl.podm.pohl.ze soudních sporů, řízení	948		
P.V.	Dl. podm. pohledávky a závazky z transferů			
1.	Dl. podm. pohledávky z předf. transferů	951		
2.	Dl. podm. závazky z předf. transferů	952		
3.	Dl. podm. pohledávky ze zahr. transferů	953		
4.	Dl. podm. závazky ze zahr. transferů	954		
5.	Ost. dl. podm. pohledávky z transferů	955		
6.	Ost. dl. podm. závazky z transferů	956		
P.VI.	Podm.závazky z důvodu užívání cizího maj.			
1.	Kr.podm.závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dl.podm.závazky z operativního leasingu	962		
3.	Kr.podm.záv. z finančního leasingu	963		
4.	Dl.podm.záv. z finančního leasingu	964		
5.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. - půjčka	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu už.maj. nebo převzetí	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky			
1.	Kr.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	971		
2.	Dl.podm.záv.ze smluv o pořízení dl.maj.	972		
3.	Kr. podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dl. podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Kr. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dl. podmíněné záv. z přijatého kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	978		
8.	Dl.podm.záv.z práv. předpisů a další čin.	979		
9.	Kr.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	981		
10.	Dl.podm.závazky z poskyt. garancí jednor.	982		
11.	Kr. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	983		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
12.	Dl. podm. záv. z poskyt. garancí ostatních	984		
13.	Kr. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	985		
14.	Dl. podm. záv. ze soud. sporů, správ říz..	986		
P.VIII.	Ost. podm. aktiva a pasiva a vyrov. účty			
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	289 499.71	268 186.95

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

IC: 70883181, organizace byla zapsána do obchodního rejstříku 3.října 2001, sp. zn. Pr 119/1 vedená u Krajského soudu v Brně, zřizovatelem organizace je Město Velké Opatovice.

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

Ke konci rozvahového dne nebyla organizací známa žádná informace o skutečnosti, která by měla vliv na poskytnutí dalších informací nebo by avizovala nejisté podmínky, které by významným způsobem ovlivnily pohled na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 zákona

Účetní jednotky se netýká.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 zákona

Investiční fond je zcela finálně pokryt.
--

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 zákona

Účetní jednotky se netýká.

0.00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.st.transf.na poř. DM za běž. úč. obd.		
C.2.	Sníž.st.transf.na poř.DM ve věc. a čas. s.	27 744.00	27 744.00

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

Tato informace se naší příspěvkové organizace netýká.

0.00

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

Účetní jednotky se netýká.

0.00

E.1. K položce rozvahy	Doplňující informace	Částka
B.II.	krátkodobé pohledávky do lhůty splatnosti: účet 311 - Odběratelé - stravné 23 960 Kč účet 314 - Krátkodobé poskytnuté zálohy - plyn - 165 132 Kč účet 315 - Jiné pohledávky z hlavní činnosti - školné - 0 Kč účet 381 - Náklady příštích období - 1 480 Kč účet 348 - Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi 0 Kč účet 388 - Dohadné účty aktivní - 451 440 Kč	642 012.00
D.II.	Dlouhodobé závazky účet 472 - Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - projekt - 451 440 Kč	451 440.00
D.III.	krátkodobé závazky do lhůty splatnosti: účet 321 - Dodavatelé - neuhrazené faktury - 2 815,50 Kč účet 324 - Krátkodobé přijaté zálohy - 39 800 Kč účet 331 - Zaměstnanci - mzdy 12/2019 - 481 067 Kč účet 336 - Sociální zabezpečení - mzdy 12/2019 - 196 426 Kč účet 337 - Zdravotní pojištění - mzdy 12/2019 - 84 723 Kč účet 342 - Daň z příjmů - mzdy 12/2019 - 99 213 Kč účet 374 - Krátkodobé přijaté zálohy - 141 647,11 Kč účet 384 - Výnosy příštích období - 11 297,27 Kč účet 389 - Dohadné účty pasivní - voda, plyn, el. energie - 152 032 Kč účet 378 - Ostatní krátkodobé závazky - mzdy 12/2019 - 2 400 Kč	1 211 420.88

E.2. K položce výsledovky	Doplňující informace	Částka
B.I.16.	účet 648 - Čerpání fondů čerpání Investičního fondu - 32 605 Kč čerpání Fondu odměn - 101 586,71 Kč	134 191,71
B.IV.	dotace účet 672 - dotace od Města Velké Opatovice, zřizovatele organizace - 1 070 100 Kč - dotace od Jihomoravského kraje ÚZ 33 353 - 4 306 978 Kč - dotace od Jihomoravského kraje ÚZ 33 076 - 67 958 Kč dotace od Jihomoravského kraje ÚZ 33 074 - I. etapa - 167 655,08 Kč ÚZ 33 074 - II. etapa - 153 993,89 Kč - dotace projekt 2. MŠ Velké Opatovice 22 - 60 012,89 Kč - dotace projekt 2. MŠ Velké Opatovice 63 - 79 625,06 Kč	5 906 322,92

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	36 993.83
A.II.	Tvorba fondu	70 484.08
1.	Základní příděl	70 484.08
2.	Splátky půjček na bytové účely do r.1992	
3.	Náhrady škod a poj.plnění od pojišťovny	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	59 224.00
1.	Půjčky na bytové účely	23 124.00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	21 300.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	14 800.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé ŽP	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	48 253.91

Rezervní fond

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	311 953.39
D.II.	Tvorba fondu	371 814.94
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	371 814.94
2.	Nspotřebované dotace z rozp.EU	
3.	Nspotřebované dotace z mezinár.smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	161 599.60
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	101 586.71
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřiz.	
4.	Čas.překlenutí nesouladu výnosů a nákladů	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	522 168.73

Fond investic

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	227 263.43
F.II.	Tvorba fondu	206 604.00
1.	Penež. prostředky ve výši odpisů DNM a DHM	206 604.00
2.	Investiční příspěvek z rozp. zřizovatele	
3.	Inv. dotace ze st. fondů aj.veř. rozp.	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného DHM	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subj.	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku PO	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	32 605.00
1.	Pořízení a techn. zhod. DNM a DHM	32 605.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení pen.prost. určených na fin.údržby	
F.IV.	Konečný stav fondu	401 262.43

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Dopl. inf. k "A.II.3. Stavby" výk. rozvahy	9 927 395.64	2 588 761.00	7 338 634.64	6 960 793.30
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebyt. jednotky	9 740 714.07	2 520 846.00	7 219 868.07	6 833 578.73
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	186 681.57	67 915.00	118 766.57	127 214.57

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Dop. inf. k "A.II.1. Pozemky" výk. rozvahy	64 090.00		64 090.00	64 090.00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	29 005.00		29 005.00	29 005.00
H.4.	Zastavěná plocha	35 085.00		35 085.00	35 085.00
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplňující informace k položkce "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		
I.1.	Nákl. z přec. reál. hod. maj. urč. k prod.		
I.2.	Ost.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		
J.1.	Výn.z přec. reál. hodn. maj. urč. k prod.		
J.2.	Ost.výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Sestaveno dne: 22.01.2020 6:24:12	Podpisový záznam
Právní forma účetní jednotky Příspěvková organizace	Pozn. 2. mateřská škola Velké Opatovice příspěvková organizace Eduarda Ušela 472, 679 63 Velké Opatovice IČO: 70883181 (2)

Schválený rozpočet - přehled o plnění rozpočtu

Organizace: 2.mateřská škola Velké Opatovice

stav ke 31.12.2019

v tis. Kč

U k a z a t e l	Hlavní činnost - kryto z provoz. prostředků			Hlavní činnost - kryto z dotací			Doplňková činnost			Celkem
	Schválený rozpočet	Skutečnost	% plnění	Schválený rozpočet	Skutečnost	% plnění	Schválený rozpočet	Skutečnost	% plnění	
Výnosy z nároků na prostředky SR, rozpočtu ÚSC a státních fondů	1 070,1	1 070,1		4 837,0	4 837,0					5 907,1
provozní transfery od zřizovatele	1 070,1	1 070,1	100,0							1 070,1
ostatní transfery ze státního rozpočtu				4 697,0	4 697,0	100,0				4 697,0
Dotační tituly				140,0	140,0	100,0				140,0
										0
Výnosy z vlastních výkonů a zboží	0	0		426,0	426,0					426,0
Výnosy z prodeje služeb				426,0	426,0	100,0				426,0
Výnosy z pronájmů										0
Výnosy z prodaného zboží										0
jiné výnosy z vlastních výkonů										0
Finanční výnosy	1	1	100,0							1
úroky	1	1	100,0							1
kursové zisky										0
výnosy z přecenění reálnou hodnotou										0
ostatní finanční výnosy										0
Ostatní výnosy	322	135	41,9							322
čerpání fondů	322	135	41,9							322
smluvní pokuty a úroky z prodlení										0
jiné pokuty a penále										0
výnosy z prodeje majetku										0
ostatní výnosy z činnosti										0
Výnosy celkem	1 393,1	1 206,1	86,6	5 263	5 263	100,0	0	0		6 656,1
Mzdové náklady celkem	232	232	100,0	3 543,0	3 543,0	100,0				3 775
Povinné pojištění	0	0		1 176	1 176	100,0	0	0		1 176
v tom: sociální pojištění				863,0	863,0	100,0				863,0
zdravotní pojištění				313,0	313,0	100,0				313,0
Příděl do FKSP	0	0		70,0	70,0	100,0				70
O N I V				0	0		0	0		0
Ostatní provozní náklady	1 161,1	974,1	83,9	474	474	100,0	0	0		1 635,1

Materiál, energie	655,1	489,3	74,7	394,0	394,0	100,0				1 049,1
potraviny - děti, zaměstnanci	0			324,0	324,0	100,0				324
spotřební materiál	102,4	102,3	99,9	7,0	7,0	100,0				109,4
metodický materiál, knihy, publikace	16	14	87,5	2,0	2,0	100,0				18
čistící prostředky	24	22	91,7							24
pracovní oděvy, obuv	17	17	100,0	2,0	2,0	100,0				19
elektrická energie	76	64	84,2	40,0	40,0	100,0				116
voda	45	16	35,6	17,0	17,0	100,0				62
plyn	137	137	100,0							137
DDHM	117	117	100,0	2,0	2,0	100,0				119
nábytek	112,7									112,7
Dary - sponzorské	8									8
										0
Služby	253	233,1	92,1	47,0	47,0	100,0				300
opravy a udržování, revize	30	23	76,7	2,0	2,0	100,0				32
cestovné	5	5	100,0	0,0						5
služby pošt	1	1	100,0							1
služby telekom a radiokom.	18	14	77,8	1,0	1,0	100,0				19
služby peněžních ústavů	15	15	100,0							15
ostatní služby	184	175,1	95,2	44,0	44,0	100,0				228
konzultace	0									0
programové vybavení										0
										0
Ostatní sociální náklady	19	19,0	100,0	0,0	0,0					19
stravování zaměstnanců										0
jiné sociální náklady	3	3	100,0							3
školení a vzdělávání	16	16	100,0	0,0						16
Ostatní náklady	26	26,0	100,0	33,0	33,0	100,0				59
pokuty a penále										0
manka a škody										0
pojištění majetku	1	1	100,0							1
ostatní sociální pojištění	16	16	100,0	0,0						16
ostatní náklady z činnosti				0,0						0
PN	9	9	100,0	33,0	33,0	100,0				42
										0
Odpisy, rezervy a opravné položky	208	206,7	99,4							208
odpisy dlouhodobého majetku	208	206,7	99,4							208
prodaný majetek										0
Neinvestiční náklady celkem	1 393,1	1 206,1	86,6	5 263	5 263	100,0	0	0		6 656,1
Rozdíl výnosy - náklady	0,0	0,0		0	0		0	0		

Datum: 26.1.2020

Vypracoval: Marta Kočárová

2. mateřská škola Velké Opatovice
příspěvková organizace
Eduarda Ušela 472, 679 63 Velké Opatovice
IČO: 70883181

(2)

Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů v roce 2019

Název organizace: 2. mateřská škola Velké Opatovice, příspěvková organizace

v tis. Kč

	stav k 1.1.	tvorba		čerpání		stav k 31.12.	bankovní krytí
		plán	skutečnost	plán	skutečnost		
Fond investiční	227	příděl z odpisů z DHM a DNM	208	207	pořízení dlouhodobého maj.	100	
		inv. dotace z rozpočtu zřizovatele			úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
		inv. příspěvky ze státních fondů			rekonstrukce a modernizace		
		výnos z prodeje DHM (vlastního)			údržba a opravy majetku	150	33
		převod z fondu rezervního			odvod do rozpočtu zřizovatele		
		dary a příspěvky od jiných subjektů			jiné použití		
Fond investiční	227	celkem tvorba	208	207	celkem čerpání	250	33
						401	401
Fond rezervní	312	příděl ze zlepš. výsl. hospod.			další rozvoj své činnosti	100	
		převod nespotřebované dotace kryté z rozpočtu EU, a z fin.mechanismu EHP, Norska a z progr. švýcarsko-české spolupráce dle § 28 odst. 6 zák. č. 250/2000 Sb.		372	časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		102
		peněžní dary			úhrada případných sankcí		
					úhrada ztráty za předchozí léta		
					převod do fondu investičního		
					použití peněžních darů		
Fond rezervní	312	celkem tvorba	0	372	čerpání nespotřebované dotace dle § 28 odst. 6 zák. č. 250/2000 Sb.	60	60
					celkem čerpání	160	162
						522	522
Fond odměn	81	příděl ze zlepš. výsl. hospod.			odměny zaměstnancům	25	
		ostatní			překročení prostředků na platy		
		celkem tvorba	0	0	celkem čerpání	25	0
						81	81
FKSP	37	příděl do fondu na vrub nákl.	55	70	pořízení DHM		
		peněžní dary			úhrada potřeb zaměstnanců	82	55
					z toho záv. stravování	31	23
		jiná tvorba	4		jiné použití	4	4
		celkem tvorba	59	70	celkem čerpání	86	59
						48	48

Zpracoval dne: 26.1.2020

Jméno: Marta Kočárová

2. mateřská škola Velké Opatovice
příspěvková organizace
Fruarda Ušela 472, 679 63 Velké Opatovice
IČO: 70883181