



## ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **75026431**Název: **Mateřská škola Brušperk, Sportovní 520, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Sportovní 520**  
obec **Brušperk**  
PSČ, pošta **739 44**

### Místo podnikání

ulice, č.p. **Sportovní 520**  
obec **Brušperk**  
PSČ, pošta **73944**

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **75026431**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Město Brušperk**

### Předmět podnikání

hlavní činnost **předškolní výuka**  
vedlejší činnost **doplňkové stravování**  
CZ-NACE

### Kontaktní údaje

telefon **558666221**  
fax  
e-mail **mail@ms-brusperk.cz**  
WWW stránky **www.ms-brusperk.cz**

### Razítko účetní jednotky

**MATEŘSKÁ ŠKOLA<sup>1</sup>**  
739 44 Brušperk, Sportovní 520  
příspěvková organizace  
tel: 558 666 221 / IČ: 750 26 431

### Osoba odpovědná za účetnictví

**Vendula Drabínová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

### Statutární zástupce

**Kamila Kostková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2024, 9h42m28s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Brutto	Běžné	Korekce	Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>52 682 267,42</b>	<b>16 087 325,02</b>	<b>36 594 942,40</b>	<b>35 454 692,74</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>45 250 036,14</b>	<b>16 087 325,02</b>	<b>29 162 711,12</b>	<b>28 157 146,62</b>
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>52 564,50</b>	<b>52 564,50</b>		
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	52 564,50	52 564,50		
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.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>45 197 471,64</b>	<b>16 034 760,52</b>	<b>29 162 711,12</b>	<b>28 157 146,62</b>
1.	Pozemky	031	133 209,64		133 209,64	133 209,64
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	33 988 339,85	8 399 030,47	25 589 309,38	24 152 065,68
4.	Samostatné hm.movitě věci a soubory hm.mov.věcí	022	5 715 842,80	2 275 650,70	3 440 192,10	3 871 871,30
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	5 360 079,35	5 360 079,35		
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.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>					
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.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>					
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>7 432 231,28</b>		<b>7 432 231,28</b>	<b>7 297 546,12</b>
I.	<b>Zásoby</b>		<b>187 259,48</b>		<b>187 259,48</b>	<b>262 693,56</b>
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	187 259,48		187 259,48	262 693,56
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.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>398 317,42</b>		<b>398 317,42</b>	<b>186 047,25</b>
1.	Odběratelé	311	1 408,00		1 408,00	88,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
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 peněžní plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústřed.vlád.institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	11 697,00		11 697,00	31 366,33
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	324 742,50		324 742,50	94 123,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	60 469,92		60 469,92	60 469,92
III.	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>6 846 654,38</b>		<b>6 846 654,38</b>	<b>6 848 805,31</b>
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	6 503 463,71		6 503 463,71	6 494 231,41
10.	Běžný účet FKSP	243	327 215,67		327 215,67	350 919,90
15.	Ceniny	263	168,00		168,00	77,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	15 807,00		15 807,00	3 577,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>36 594 942,40</b>	<b>35 454 692,74</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>			<b>32 362 205,97</b>	<b>31 315 514,11</b>
<b>I. Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>			<b>29 162 711,12</b>	<b>28 157 146,62</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	24 397 422,52	23 303 255,02
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	4 765 288,60	4 853 891,60
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
<b>II. Fondy účetní jednotky</b>			<b>2 685 858,64</b>	<b>2 580 039,98</b>
1.	Fond odměn	411	118 000,00	118 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	346 836,67	367 285,90
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepš.výsl. hospodaření	413	888 943,69	310 616,18
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	90 776,12	141 868,24
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	1 241 302,16	1 642 269,66
<b>III. Výsledek hospodaření</b>			<b>513 636,21</b>	<b>578 327,51</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		513 636,21	578 327,51
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D. Cizí zdroje</b>			<b>4 232 736,43</b>	<b>4 139 178,63</b>
<b>I. Rezervy</b>				
1.	Rezervy	441		
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>			<b>753 978,00</b>	<b>753 978,00</b>
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	753 978,00	753 978,00
<b>III. Krátkodobé závazky</b>			<b>3 478 758,43</b>	<b>3 385 200,63</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	729 488,28	921 500,93
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 091 189,00	1 042 344,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	400 576,00	385 926,00
13.	Zdravotní pojištění	337	174 077,00	169 169,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněž.plnění	342	93 428,00	99 882,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	46 943,00	61 441,00
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	55 500,15	1 538,70
37.	Dohadné účty pasivní	389	12 200,00	4 600,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	875 357,00	698 779,00

\* Konec sestavy \*



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2023

IČO: 75026431

Název: Mateřská škola Brušperk, Sportovní 520, příspěvková organizace



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Sportovní 520  
obec Brušperk  
PSČ, pošta 739 44

## Místo podnikání

ulice, č.p. Sportovní 520  
obec Brušperk  
PSČ, pošta 73944

## Údaje o organizaci

identifikační číslo 75026431  
právní forma příspěvková organizace  
zřizovatel Město Brušperk

## Předmět podnikání

hlavní činnost předškolní výuka  
vedlejší činnost doplňkové stravování  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon 558666221  
fax  
e-mail mail@ms-brusperk.cz  
WWW stránky www.ms-brusperk.cz

## Razítko účetní jednotky

**MATEŘSKÁ ŠKOLA**  
739 44 Brušperk, Sportovní 520  
příspěvková organizace  
tel: 558 666 221 IČ: 750 26 431

## Osoba odpovědná za účetnictví

Vendula Drabinová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

## Statutární zástupce

Kamila Kostková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2024, 10h 0m12s

Číslo položky	Název položky	Sytetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A.</b>	<b>Náklady celkem</b>		<b>25 606 122,61</b>	<b>4 934 311,87</b>	<b>24 063 812,72</b>	<b>4 541 903,43</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>25 606 122,61</b>	<b>4 934 311,87</b>	<b>24 063 812,72</b>	<b>4 541 903,43</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	4 900 959,70	2 660 574,28	4 174 392,88	2 241 430,41
2.	Spotřeba energie	502	621 445,00	501 038,02	1 600 159,02	632 016,04
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	356 713,14	115 095,31	233 759,76	46 441,60
9.	Cestovné	512	30 889,00		3 429,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	575,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	745 210,89	202 876,13	867 171,33	52 750,80
13.	Mzdové náklady	521	12 709 987,00	1 082 378,00	11 620 126,00	1 148 818,00
14.	Zákonné sociální pojistění	524	4 174 360,00	283 828,00	3 793 968,00	300 589,00
15.	Jiné sociální pojistění	525	51 922,00	3 102,00	45 435,00	3 335,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	316 229,93	21 648,00	299 140,01	22 900,00
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			3 000,00	
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	1 241 898,27		979 737,00	
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 vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	383 695,58		360 337,78	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	72 237,10	63 772,13	83 156,94	93 622,58
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>					
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				
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
1.	Náklady vybraných úřad. vlád.instit.na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vlád.instit.na transfery	572				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>25 906 084,60</b>	<b>5 147 986,09</b>	<b>24 636 099,91</b>	<b>4 547 943,75</b>
<b>I. Výnosy z činnosti</b>			<b>4 897 738,70</b>	<b>5 147 986,09</b>	<b>4 121 092,47</b>	<b>4 547 943,75</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	4 652 345,74	5 146 386,09	3 992 552,57	4 547 943,75
3.	Výnosy z pronájmu	603		1 600,00		
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 prod.dlouhod.hmot.majetku kromě pozemků	646	57 851,24			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	173 622,12		126 140,37	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	13 919,60		2 399,53	
<b>II. Finanční výnosy</b>			<b>377,40</b>		<b>892,44</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	377,40		892,44	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>			<b>21 007 968,50</b>		<b>20 514 115,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústřed.vlád.instit.z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místn.vlád.instit.z transferů	672	21 007 968,50		20 514 115,00	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		299 961,99	213 674,22	572 287,19	6 040,32
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		299 961,99	213 674,22	572 287,19	6 040,32

\* Konec sestavy \*

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2023**IČO: **75026431**Název: **Mateřská škola Brušperk, Sportovní 520, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2023

**Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Sportovní 520**  
obec **Brušperk**  
PSČ, pošta **739 44**

**Místo podnikání**

ulice, č.p. **Sportovní 520**  
obec **Brušperk**  
PSČ, pošta **73944**

**Údaje o organizaci**

identifikační číslo **75026431**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Město Brušperk**

**Předmět podnikání**

hlavní činnost **předškolní výuka**  
vedlejší činnost **doplňkové stravování**  
CZ-NACE

**Kontaktní údaje**

telefon **558666221**  
fax  
e-mail **mail@ms-brusperk.cz**  
WWW stránky **www.ms-brusperk.cz**

**Razítko účetní jednotky**

**MATEŘSKÁ ŠKOLA**  
739 44 Brušperk, Sportovní 520  
příspěvková organizace  
tel: 558 666 221 IČ: 750 26 431

**Osoba odpovědná za účetnictví**

**Vendula Drabinová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

**Statutární zástupce**

**Kamila Kostková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 29.01.2024, 10h 3m 4s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Položky rozvahy, výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení se rovněž nemění. Pohledávka za zaměstnanci za stravné je účtována na účet 377.

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

Účetní jednotka provádí odepisování na základě odepisovacího plánu, schváleného zřizovatelem, prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů dle vyhlášky 410/2009 sb. a českého účetního standardu č. 708 ( odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání), v případě svěřeného majetku zřizovatelem jsou přebírány pořizovací ceny zřizovatele s dopočtem opravek podle dob životnosti, rozdělení rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následujícím způsobem: a) přímé materiálové náklady a mzdové náklady - přímo se přiřazují do hlavní či hospodářské činnosti, b) společné náklady - náklady na energie - prvotně jako náklady činnosti hlavní. Do činnosti hospodářské jsou převáděny v poměru. V účetní závěrce je použito zaokrouhlení, které vychází z znění vyhlášky č. 16/2001 Sb.



**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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>2 100 555,72</b>	<b>1 759 510,36</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	53 022,14	53 022,14
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	2 047 533,58	1 705 488,22
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhod. podmíněné pohled.z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
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.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
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	2 100 555,72	1 759 510,36

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

Účetní jednotka je zapsána v obchodním rejstříku.

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona****B.1. Informace podle § 66 odst. 6****B.2. Informace podle § 66 odst. 8****B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

**C. Doplnující 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.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	88 603,00	88 603,00

**D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku****D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem****D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>****D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

**E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy**

K položce	Doplnující informace	Částka
BII.	účet 388 - dohadná položka na projekt OPJAK	324 742,50
BII.	účet 377 - pohledávka za firmou v úpadku One energy 60 469,92	60 469,92
DIII.	účet 378 - přeplatky stravného, školného, exekuce	8 753 357,00
AII.	účet 028 - navýšení majetku - nákup DDHM - vybavení MŠ 383695,58	5 360 079,35
DII.	účet 472 - dlouhodobá záloha na projekt OPJAK	753 978,00

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

K položce	Doplnující informace	Částka
IV.	příspěvek od zřizovatele 3 697 800,-, dotace ze státního rozpočtu na PnP 16 990 946,-, dotace v souvislosti s odpisováním 88 603,-, dohadná položka na projekt OPJAK 230 619,50	21 007 968,50

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

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

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

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

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		367 285,90
A.II.	Tvorba fondu		274 400,00
	1. Základní přírůstek		274 400,00
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992		
	3. Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu		
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu		
	5. Ostatní tvorba fondu		
A.III.	Čerpání fondu		294 849,23
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		102 800,00
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		32 500,00
	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		159 549,23
A.IV.	Konečný stav fondu		346 836,67

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí		
Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	452 484,42
D.II.	Tvorba fondu	700 857,51
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	578 327,51
	2. Nespořehobované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespořehobované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	
	5. Peněžní dary - neúčelové	122 530,00
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	173 622,12
	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	173 622,12
D.IV.	Konečný stav fondu	979 719,81
Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí		

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	1 642 269,66
F.II.	Tvorba fondu	2 803 295,27
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	1 153 295,27
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	1 650 000,00
	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	3 204 262,77
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	2 247 462,77
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	956 800,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	1 241 302,16

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>33 988 339,85</b>	<b>8 399 030,47</b>	<b>25 589 309,38</b>	<b>24 152 065,68</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	325 453,70		325 453,70	
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	31 381 000,74	8 315 919,40	23 065 081,34	23 583 268,34
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	2 281 885,41	83 111,07	2 198 774,34	568 797,34

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>133 209,64</b>		<b>133 209,64</b>	<b>133 209,64</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	20 472,64		20 472,64	20 472,64
H.4.	Zastavěná plocha	82 831,00		82 831,00	82 831,00
H.5.	Ostatní pozemky	29 906,00		29 906,00	29 906,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

**J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*

