

**PŘÍLOHA****(základní)**

sestavená k 31.12.2017..... (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa); okamžik sestavení: 30.1.2018

Název účetní jednotky: Mateřská škola Prostějovičky příspěvková organizace

IČ: 70983992

Sídlo: Prostějovičky 67, 79803 Plumlov

Právní forma: PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

Předmět činnosti: Předškolní vzdělávání

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (text)**

Účetní závěrka je sestavena na základě předpokladu nepřetržitého trvání účetnictví jednotky. Účetní jednotka účtuje podle Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a dále dle Prováděcí vyhlášky k ZoÚ č. 410/2009 Sb.

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (text)**

Nedošlo k žádným změnám ve způsobu oceňování. Účty byly převedeny dle převodového můstku na základě změny zákona o účetnictví.

**A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (text)**

Účetní jednotce bylo schváleno vedení účetnictví ve zjednodušené formě. Hranice pro zařazení majetku do DDHM je stanovena na částku 1.000 Kč s dobou použitelnosti delší než jeden rok.

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

Číslo položky	Název položky	P. ú.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>			0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		0,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		0,00
3.	Vyřazené pohledávky	905		0,00
4.	Vyřazené závazky	906		0,00
5.	Ostatní majetek	909		0,00
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		0,00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		0,00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		0,00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		0,00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		0,00
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		0,00
3.	Krátk. podm. pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		0,00
4.	Dlouh. podm. pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		0,00
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		0,00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		0,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		0,00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		0,00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		0,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		0,00
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			0,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		0,00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		0,00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		0,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		0,00
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		0,00
5.	Krátk. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		0,00
6.	Dlouh. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		0,00
7.	Krátk. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		0,00
8.	Dlouh. podm. závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		0,00
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		0,00
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		0,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		0,00
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátk. podm. závazky vypl. z práv. předp. a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		0,00
8.	Dlouh. podm. závazky vypl. z práv. předp. a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		0,00
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		0,00
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		0,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		0,00
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		0,00
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		0,00
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		0,00
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva</b>			0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		0,00
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		0,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		0,00
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		0,00
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999		0,00

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

Mateřská škola Prostějovičky, příspěvková organizace zapsána dne 14.1.2004 pod spisovou značkou Pr 1036 vedená u Krajského soudu v Brně.

**A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (text)**

K žádným důležitým skutečnostem nedošlo.

**B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (text)**

Netýká se.

**B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (text)**

Netýká se.

**B.3. Informace podle § 66 odst. 3 (číslo a text)****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		0,00
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		0,00

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

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka
315	Na účtu jiné pohledávky je neuhrazené školné a stravné.	53 294,00
389	Na dohadném účtu pasivním je dohadná položka ne energii a vodu.	35 160,00

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
672	Účetní jednotka dostává dotace od zřizovatele na provoz, z kraje na mzdy a z EU	7.384 552,00

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka



**Fond kulturních a sociálních potřeb**

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30.1.2018

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

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	11 531,42
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	29 116,02
	1. Základní přiděl	29 116,02
	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	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	15 319,00
	1. Půjčky na bytové účely	
	2. Stravování	11 319,00
	3. Rekreační	
	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	4 000,00
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	25 328,44

**Stavby**

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30.1.2018

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>				0,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				0,00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				0,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				0,00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				0,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				0,00
G.6.	Ostatní stavby				0,00

**Pozemky**

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30.1.2018

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

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

**Příloha I.**

sestavená k 31.12.2017.

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30.1.2018

**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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		0,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		0,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		0,00

**Příloha J.**

sestavená k 31.12.2017.

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30.1.2018

**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
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		0,00
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		0,00







## M. Doplňující informace k příjmům a výdajům

Číslo položky	Název položky	1.	2.
		Účetní období	
		Běžné	Minulé
<b>A.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI</b>		0,00
<b>A.1.</b>	<b>PŘÍJMY CELKEM</b>		0,00
I.	Příjmy z daní		0,00
II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		0,00
III.	Příjmy z transferů		0,00
1.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - běžné		0,00
2.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - kapitálové		0,00
3.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - běžné		0,00
4.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - kapitálové		0,00
5.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - běžné		0,00
6.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - kapitálové		0,00
IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		0,00
1.	Úroky		0,00
2.	Podíly na zisku		0,00
3.	Nájemné		0,00
4.	Jiné příjmy z vlastnictví		0,00
5.	Uskutečněný prodej zboží a služeb na tržním principu		0,00
6.	Správní poplatky		0,00
7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		0,00
8.	Pokuty, penále a propadnutí		0,00
9.	Dary - běžné		0,00
10.	Dary - kapitálové		0,00
11.	Ostatní příjmy		0,00
<b>A.2.</b>	<b>VÝDAJE CELKEM</b>		0,00
<b>V.</b>	<b>Výdaje na náhrady zaměstnancům</b>		0,00
1.	Mzdy a platy peněžní		0,00
2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		0,00
3.	Sociální příspěvky		0,00
<b>VI.</b>	<b>Výdaje na nákupy zboží a služeb</b>		0,00
<b>VII.</b>	<b>Výdaje na úroky</b>		0,00
1.	Výdaje na úroky institucím vládního sektoru		0,00
2.	Ostatní výdaje na úroky		0,00
<b>VIII.</b>	<b>Výdaje na transfery podnikatelským subjektům jiné než insolvenční</b>		0,00
<b>IX.</b>	<b>Výdaje na transfery</b>		0,00
1.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - běžné		0,00
2.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - kapitálové		0,00
3.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - běžné		0,00
4.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - kapitálové		0,00
5.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - běžné		0,00
6.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - kapitálové		0,00
<b>X.</b>	<b>Výdaje na sociální dávky</b>		0,00
1.	Dávky sociálního zabezpečení		0,00
2.	Dávky sociální pomoci		0,00
3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		0,00
<b>XI.</b>	<b>Jiné výdaje z provozní činnosti</b>		0,00
1.	Podíly na zisku		0,00
2.	Nájemné		0,00
3.	Ostatní výdaje - běžné		0,00
4.	Ostatní výdaje - kapitálové		0,00
<b>B.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFINANČNÍCH AKTIV</b>		0,00
<b>B.1.</b>	<b>Nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku</b>		0,00
I.	Kulturní předměty		0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky		0,00
III.	Ostatní nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		0,00
<b>B.2.</b>	<b>Prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku</b>		0,00
I.	Kulturní předměty		0,00
II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky		0,00
III.	Ostatní prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		0,00

Číslo položky	Název položky	1.	2.
		Účetní období	
		Běžné	Minulé
<b>C.</b>	<b>SALDO Z NEFINANČNÍCH PENĚŽNÍCH TOKŮ</b>		0,00
<b>D.</b>	<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ</b>		0,00
<b>D.1.</b>	<b>Čistá změna finančních aktiv jiných než oběživo a depozita</b>		0,00
I.	Nákupy finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (+)		0,00
II.	Prodeje finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (-)		0,00
III.	Poskytnuté půjčky (+)		0,00
IV.	Splátky poskytnutých půjček (-)		0,00
<b>D.2.</b>	<b>Čistá změna stavu přijatých půjček a vydaných dluhopisů</b>		0,00
I.	Přijaté půjčky (+)		0,00
II.	Splátky přijatých půjček (-)		0,00
III.	Vydané dluhopisy (+)		0,00
IV.	Splátky vydaných dluhopisů (-)		0,00
<b>E.</b>	<b>ČISTÁ ZMĚNA OBĚŽIVA A DEPOZIT (NÁRŮST (+) / POKLES (-))</b>		0,00

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ****Rezervní fond**

sestavená k 31. 12. 2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30. 1. 2018

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	5 489,54
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	148 448,01
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	470,41
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	145 977,60
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary - účelové	2 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	
	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	
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	153 937,55



**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ****Fond investic**

sestavená k 31. 12. 2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa), okamžik sestavení: 30. 1. 2018

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	64 457,00
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	52 898,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	12 898,00
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	40 000,00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	
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	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	117 355,00