

Licence:DKZD
Zpracoval: Mikulcová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 10.02.2017 12h 5m56s

UCRCUPXA 02032016
Strana: 1

I Č O :73184721

NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:
Mateřská škola Brdličná, příspěvková organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

PŘÍLOHA za období : 12/2016

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byla porušena zásada nepřetržitého trvání účetní jednotky.

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

Od 1.1.2014 účtuje účetní jednotka v plném rozsahu.

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

Új neúčtovala o opravných položkách v rámci závěrky, netvořila rezervy, nemá metodu kurzových rozdílů. Nákup potravin je účtován způsobem A, nákup spotřebního materiálu způsobem B. Na podrozvahovém účtu 902 je DDM od 500 - 2999 Kč. Odepisuje na základě odpisového plánu.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	MTNULÉ
---------------	---------------	-------------------	---------------------	--------

P.I. Majetek a závazky účetní jednotky

- | | | | | |
|----|---|-----|------------|------------|
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 554.387,47 | 484.159,17 |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | | |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | 554.387,47 | 484.159,17 |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |

P.II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů

- | | | | | |
|----|---|-----|--|--|
| 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 | | |

P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

- | | | | | |
|----|---|-----|--|--|
| 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. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce | 923 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o vypůjčce | 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 | | |

P.IV. Další podmíněné pohledávky

- | | | | | |
|-----|---|-----|--|--|
| 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 ve vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve 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 | | |

P.V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů

- | | | | | |
|----|---|-----|--|--|
| 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 | | |

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

- | | | | | |
|----|---|-----|-------------|-------------|
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | 147.992,00- | 147.992,00- |
| 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 vypůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce | 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 | 147.992,00- | 147.992,00- |

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

Číslo položky ----- Název položky ----- Podrozvahový účet ----- ÚČETNÍ OBDOBÍ ----- BEŽNÉ ----- MINULÉ -----

P.VII. Další podmíněné závazky

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.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.dědp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.dědp.a další činn.moci zákonod.výkonné 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		

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací 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.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	702.379,47	632.151,17

Licence:DKZD
Zpracoval: Mikulcová

***** G I N I S E x p r e s s - U C R *****

Okamžik sestavení: 10.02.2017 12h 5m56s

UCRGDPXA 02032016
Strana: 4

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

Obchodní rejstřík - spisová značka Pr 398 vedená u Krajského soudu v Ostravě

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

Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci ÚJ

Licence:DKZD
Zpracoval: Mikulcová

G I N I S E x p r e s s - U C R

Okamžik sestavení: 10.02.2017 12h 5m56s

UCRGRPXA 02032016
Strana: 5

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Bez komentáře

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Fondy jsou kryty peněžními prostředky na bankovním účtech.FKSP - fond je krytý finančními prostředky. Rozdíl mezi účtem 412 a 243 bude srovnán v nejbližším možné

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Číslo

položky

Název položky

BĚŽNĚ

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

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/m²

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. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

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

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

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Položka

Bežné účetní období

A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

53.441,59

A.II. Tvorba fondu

41.570,00

1. zakladní příděl

41.570,00

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

25.488,00

A.III. Čerpání fondu

1. Půjčky na bytové účely

2. Stravování

3. Rekreace

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

9.000,00

A.IV. Konečný stav fondu

69.523,59

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka

Číslo Název

Běžné účetní období

D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

181.924,14

D.II. Tvorba fondu

37.227,71

1. Zlepšený výsledek hospodaření

37.227,71

2. Nespoutřebované dotace z rozpočtu Evropské unie

3. Nespoutřebované dotace z mezinárodních smluv

4. Peněžní dary - účelové

5. Peněžní dary - neúčelové

6. Ostatní tvorba

D.III. Čerpání fondu

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

D.IV. Konečný stav fondu

219.151,85

Fond investic

Položka

Číslo Název

Běžné účetní období

F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	107.135,49
F.II.	Tvorba fondu	182.751,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot.a nehmot.dlouhod.majetku prováděná podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	86.751,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	96.000,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěšeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Prevody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	264.535,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmot.a nehmot.dlouhod.majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	264.535,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navyšeni peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	25.351,49

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	Období běžné		Období běžné		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	5.075.755,00	2.201.061,00	2.874.694,00	2.934.694,00	
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky					
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu					
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	5.075.755,00	2.086.061,00	2.989.694,00	2.989.694,00	
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení					
G.5.	Jiné inženýrské sítě					
G.6.	Ostatní stavby		115.000,00	115.000,00-	55.000,00-	

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	Období běžné		Období běžné		MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky					
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky					
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky					
H.4.	Zastavěná plocha					
H.5.	Ostatní pozemky					

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

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
-------	---------------	-------	--------	--------

I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou

I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou

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

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
-------	---------------	-------	--------	--------

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:
Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IČ je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které ji bylo přiděleno Českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IČ by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IČ účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele věřiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu avalu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Výše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícímu z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:
 - 1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnek), 3 - Přijaté vklady a depozita, 4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

MATEŘSKÁ ŠKOLA BRIDLICNÁ
Hřbitovní 439 okr. Bruntál

IČ: 731 84 721

PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE

TEL.: 554 296 392



L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: Poznámka

- 1 Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uvede účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:
 - A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,
 - E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostratní.
- 2 Předpokládaný nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmetné veřejné zakázky.
 - 6 až 7 Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.
 - 9 až 12 Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.
 - 13 Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytovanych účetní jednotkou dodavatelí.
 - 14 a 15 Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelí. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dluhové financování a další.
 - 16,18,20,22 Úhradu nákladů na pořízení majetku v jednotlivých letech.
 - 17,19,21,23 Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.
 - 24 Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavatelí a další).
 - 25 až 29

**** Konec sestavy ****