

**ROZVAHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Mateřská škola Hrdějovice; IČO 62537644; Dlouhá 221, 373 61 Hrdějovice

Právní forma: Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.1.2018 v 17:05

Název položky	SU	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>13 429 596,01</b>	<b>5 875 600,73</b>	<b>7 553 995,28</b>	<b>7 330 710,28</b>
<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>12 727 426,69</b>	<b>5 875 600,73</b>	<b>6 851 825,96</b>	<b>5 338 333,00</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>10 237,50</b>	<b>10 237,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	10 237,50	10 237,50		
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				
<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>12 717 189,19</b>	<b>5 865 363,23</b>	<b>6 851 825,96</b>	<b>5 338 333,00</b>
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032				
3. Stavby	021	9 976 999,96	3 178 831,00	6 798 168,96	5 272 358,00
4. Samostatné hmot.movitě věci a soubory hmot.movitých věcí	022	607 680,00	554 023,00	53 657,00	27 401,00
5. Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	2 132 509,23	2 132 509,23		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				38 574,00
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
<b>III. Dlouhodobý finanční majetek</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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				
<b>IV. Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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. Oběžná aktiva</b>		<b>702 169,32</b>	<b>0,00</b>	<b>702 169,32</b>	<b>1 992 377,28</b>
<b>I. Zásoby</b>		<b>60 065,58</b>	<b>0,00</b>	<b>60 065,58</b>	<b>46 183,16</b>
1. Pořízení materiálu	111				
2. Materiál na skladě	112	60 065,58		60 065,58	46 183,16
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				
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>		<b>107 558,75</b>	<b>0,00</b>	<b>107 558,75</b>	<b>755 665,30</b>

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	94 828,00		94 828,00	396 915,00
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. Ost. 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 vybranými ústředními vlád. Institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi	348				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Náklady příštích období	381	12 730,75		12 730,75	11 530,30
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				347 220,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>534 544,99</b>	<b>0,00</b>	<b>534 544,99</b>	<b>1 190 528,82</b>
1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3. Jiné cenné papíry	256				
4. Terminované vklady krátkodobé	244				
5. Jiné běžné účty	245				
9. Běžný účet	241	455 069,34		455 069,34	1 123 336,89
10. Běžný účet FKSP	243	77 751,65		77 751,65	57 541,93
15. Ceniny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	1 724,00		1 724,00	9 650,00

398 915,00

Název položky	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>		<b>7 553 995,28</b>	<b>7 330 710,28</b>
<b>C. Vlastní kapitál</b>		<b>7 028 555,19</b>	<b>6 893 398,10</b>
<b>I. Jméni účetní jednotky a upravující položky</b>		<b>6 889 713,66</b>	<b>5 368 666,70</b>
1. Jméni účetní jednotky	401	6 889 713,66	5 368 666,70
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
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>138 606,44</b>	<b>1 517 515,05</b>
1. Fond odměn	411	22 064,64	22 064,64
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	78 337,53	59 673,53
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	7 007,20	49 532,85
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	72,40	72,40
5. Fond reprodukce majetku, fond investic	416	31 124,67	1 386 171,63
<b>III. Výsledek hospodaření</b>		<b>235,09</b>	<b>7 216,35</b>
1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		235,09	7 216,35
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D. Cizí zdroje</b>		<b>525 440,09</b>	<b>437 312,18</b>
<b>I. Rezervy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Rezervy	441		
<b>II. Dlouhodobé závazky</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</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		
<b>III. Krátkodobé závazky</b>		<b>525 440,09</b>	<b>437 312,18</b>
1. Krátkodobé úvěry	281		
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	1 587,00	1 182,00
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10. Zaměstnanci	331	230 836,00	173 732,00
11. Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12. Sociální zabezpečení	336	93 140,00	68 052,00
13. Zdravotní pojištění	337	39 919,00	29 171,00
14. Důchodové spoření	338		
15. Daň z příjmů	341		
16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	38 618,00	22 523,00
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		
35. Výdaje příštích období	383	24 296,42	65 701,42
36. Výnosy příštích období	384		
37. Dohadné účty pasivní	389	97 043,67	76 950,76
38. Ostatní krátkodobé závazky	378		

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

MATEŘSKÁ ŠKOLA  
Dlouhá 221  
373 61 HRDĚJOVICE

24.1.2018



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Hrdějovice; IČO 62537644; Llouhá 221, 373 61 Hrdějovice

Právní forma: Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.1.2018 v 17:05

Název položky	Účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>		<b>5 071 422,29</b>		<b>4 830 832,09</b>	
<b>I. Náklady z činnosti</b>		<b>5 071 419,43</b>		<b>4 830 894,15</b>	
1. Spotřeba materiálu	501	1 074 396,30		1 048 479,34	
2. Spotřeba energie	502	344 939,00		303 498,00	
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	28 273,00		47 588,00	
9. Cestovné	512				
10. Náklady na reprezentaci	513				
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12. Ostatní služby	518	198 485,13		190 723,81	
13. Mzdové náklady	521	2 433 618,00		2 234 729,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	815 731,00		747 306,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	9 472,00		9 212,00	
16. Zákonné sociální náklady	527	47 985,00		33 004,00	
17. Jiné sociální náklady	528				
18. Daň silniční	531				
19. Daň z nemovitosti	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	84 820,00		137 853,00	
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	20 332,00		73 833,00	
36. Ostatní náklady z činnosti	560	4 368,00		4 368,00	
<b>II. Finanční náklady</b>		<b>2,86</b>		<b>37,94</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	2,86		37,94	
<b>III. Náklady na transfery</b>					
1. Náklady vybraných úřad, vlády, institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných místních úřad, institucí na transfery	572				
<b>V. Daň z příjmů</b>					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Název položky	účet	1	2	3	4
		ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		Běžné		Minulé	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>		<b>5 071 657,38</b>		<b>4 837 848,44</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>		<b>1 131 688,00</b>		<b>1 099 820,00</b>	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	801	1 035 296,00		997 970,00	
2. Výnosy z prodeje služeb	802	92 650,00		101 850,00	
3. Výnosy z pronájmu	803				
4. Výnosy z prodaného zboží	804				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	809				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	841				
10. Jiné pokuty a penále	842				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	843				
12. Výnosy z prodeje materiálů	844				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	845				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků	846				
15. Výnosy z prodeje pozemků	847				
16. Čerpání fondů	848	3 742,00			
17. Ostatní výnosy z činnosti	849				
<b>II. Finanční výnosy</b>		<b>142,38</b>		<b>101,44</b>	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	861				
2. Úroky	862	127,46		93,81	
3. Kurzové zisky	863				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	864				
6. Ostatní finanční výnosy	869	14,92		7,63	
<b>IV. Výnosy z transferů</b>		<b>3 939 827,00</b>		<b>3 737 927,00</b>	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 939 827,00		3 737 927,00	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		<b>236,09</b>		<b>7 216,38</b>	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		<b>236,09</b>		<b>7 216,38</b>	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**MATEŘSKÁ ŠKOLA**  
 Dlouhá 221  
 373 61 HRDĚJOVICE

24.1.2018



**PŘÍLOHA**  
**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Mateřská škola Hrdějovice; IČO 62537644; Dlouhá 221, 373 61 Hrdějovice

Předškolní zařízení

Předmět činnosti:

sestavena k 31.12.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 17.1.2018 v 17:19

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

účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti, žádná činnost není omezena

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

uspořádání a označování položek účetní závěrky vylo změněno z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací metodických pokynů KÚ MP/84/OEKO

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

účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu

účetní jednotka má sníženou hranici pro DDHM na 2000Kč

účetní jednotka používá účetní metody, které vychází ze zákona 563/1991Sb., o účetnictví, vyhlášky 410/2009Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS a metodických pokynů KÚ MP/84/OEKO

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

Číslo	Název	SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I. Majetek a závazky účetní jednotky</b>			<b>684 776,73</b>	<b>660 847,52</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	684 776,73	660 847,52
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II. Krátk.podm.pohl.z transferů a krátk.podm.závazky z transferů</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátk.podm.pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátk.podm.závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátk.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátk.podm.závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátk.podm.pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátk.podm.závazky z transferů	916		
<b>P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922		
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923		
4.	Dl.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925		
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926		
<b>P.IV. Další podmíněné pohledávky</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931		
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátk.podm.pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouh.podmín.pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů, správ.řízení a j.řiz.	947		
12.	Dl.podmín.pohledávky ze soud.sporů, správ.řízení a j.řiz.	948		
<b>P.V. Dlouh.podm.pohl.z transferů a dlouh.podm.závazky z transferů</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Dlouh.podm.pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouh.podm.závazky z předfinancování transferů	952		
3.	Dlouh.podm.pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouh.podm.závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouh.podm.pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouh.podm.závazky z transferů	956		
<b>P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</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.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965		
6.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.ne zákl.sml.o výpůj.	966		
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967		
8.	Dl.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968		
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971		
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podm.závazky z příj.kolaterálu	976		
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978		
8.	Dl.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979		
9.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	981		
10.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí jednoráz.	982		
11.	Krátkodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		

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

POLOŽKA		SU	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
Číslo	Název			
12.	Dlouhodobé podm.závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	985		
14.	Dl.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	986		
<b>P.VIII. Ost.podm.aktiva a ost.podm.pasiva a vyrovnávací účty</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</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	684 775,73	660 847,52



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

účetní jednotka není zapsána v obchodním rejstříku

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

