



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 71008462

Název: MŠ Malá Morava, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Místo podnikání

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71008462
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Obec Malá Morava

Předmět podnikání

hlavní činnost výchova a vzdělávání
vedlejší činnost
CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 583 240 171
fax
e-mail ms.malamorava@atlas.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Božena Tomešková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Božena Tomešková

Statutární zástupce

Anna Hošková DiS.

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Anna Hošková DiS.

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2014, 16h17m49s

Číslo
položky Název položky

Sytetický účet	Běžné období		Minulé období	
	Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4

A. Náklady celkem

1. Náklady z činnosti		1 408 531,58	1 254 780,48	
1. Spotřeba materiálu	501	105 241,30	86 660,59	
2. Spotřeba energie	502	33 444,00	29 037,00	
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	20 809,00	23 945,00	
9. Cestovné	512		134,00	
10. Náklady na reprezentaci	513			
11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
12. Ostatní služby	518	206 169,74	197 376,42	
13. Mzdové náklady	521	738 918,00	651 364,00	
14. Zákonné sociální pojištění	524	220 387,00	206 133,00	
15. Jiné sociální pojištění	525	2 760,54	2 373,97	
16. Zákonné sociální náklady	527	6 614,00	6 234,00	
17. Jiné sociální náklady	528	53 158,00	48 941,50	
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. Daně	543			
25. Prodaný materiál	544			
26. Manka a škody	547			
27. Tvorba fondů	548			
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551			
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	21 030,00	1 531,00	

05.02.2014 16h17m49s

Zpracováno systémem UCR® GORDIC® spol. s r. o.

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
36.	Ostatní náklady z činnosti	549			1 050,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561			1 050,00	
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569	1 050,00			
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				
B. Výnosy celkem			1 411 863,26		1 315 519,68	
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	13 921,00		42 309,59	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	13 921,00		11 710,00	
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			30 599,59	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II. Finanční výnosy			342,26		710,09	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	342,26		710,09	

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Běžné období		Minulé období	
			účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
				1	2	3	4
3.	Kurzové zisky		663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		664				
6.	Ostatní finanční výnosy		669				
IV. Výnosy z transferů							
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů		671		1 397 600,00		1 272 500,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů		672		1 397 600,00		1 272 500,00
C. Výsledek hospodaření							
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním				2 281,68		60 739,20
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				2 281,68		60 739,20
				* Konec sestavy *			



ROZVAHA - BILANCE

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 71008462

Název: MŠ Malá Morava, příspěvková organizace

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Místo podnikání

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71008462
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Obec Malá Morava

Předmět podnikání

hlavní činnost výchova a vzdělávání
vedlejší činnost
CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 583 240 171
fax
e-mail ms.malamorava@atlas.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky



Osoba odpovědná za účetnictví

Božena Tomešková
Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Božena Tomešková

Statutární zástupce

Anna Hošková DIŠ.
Podpisový záznam statutárního
orgánu

Anna Hošková

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2014, 16h17m14s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období			Minulé
		Brutto	Běžné	Korekce	Netto		
AKTIVA CELKEM				440 459,45	150 698,50	289 760,95	256 831,58
A. Stálá aktiva							
I. Dlouhodobý nehmotný majetek				150 698,50	150 698,50		
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					
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019					
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041					
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044					
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051					
II. Dlouhodobý hmotný majetek				150 698,50	150 698,50		
1.	Pozemky	031					
2.	Kulturní předměty	032					
3.	Stavby	021					
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022					
5.	Pěstístecké celky trvalých porostů	025					
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	150 698,50		150 698,50		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029					
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042					
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045					
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052					
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.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468					
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469					

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Mínulé
			Brutto	Běžné Korekce	Netto	
7. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery						
		471				
B.	Oběžná aktiva		289 760,95		289 760,95	256 831,58
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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.	Krátkodobé pohledávky		59 383,00		59 383,00	22 680,00
1.	Odebíratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	54 540,00		54 540,00	22 680,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
10.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	336				
12.	Daň z příjmů	341				
13.	Jiné přímé daně	342	4 843,00		4 843,00	
14.	Daň z přidané hodnoty	343				
15.	Jiné daně a poplatky	344				
16.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
17.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení	351				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371				
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
25.	Náklady příštích období	381				
26.	Příjmy příštích období	385				
27.	Dohadné účty aktivní	388				
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	Krátkodobý finanční majetek		230 377,95		230 377,95	234 151,58
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				

Číslo položky	Název položky	Sýntetický účet	Období		Minulé
			Brutto	Bežné Korekce Netto	
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	218 988,91	218 988,91	218 272,28
10.	Běžný účet FKSP	243	9 156,04	9 156,04	13 413,30
15.	Ceniny	263	153,00	153,00	262,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	2 080,00	2 080,00	2 204,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období	
		Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM					
		289 760,95		256 831,58	
C.	Vlastní kapitál				
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	127 618,26		116 125,58	
1.	Jmění účetní jednotky	18 118,80		18 118,80	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	18 118,80		18 118,80	
4.	Kurzové rozdíly	403			
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	405			
6.	Jiné oceňovací rozdíly	406			
7.	Opravy minulých období	407			
		408			
II.	Fondy účetní jednotky	107 217,78		37 267,58	
1.	Fond odměn	411			
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	10 959,35	15 248,35	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	60 739,20		
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	35 519,23	22 019,23	
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416			
6.	Ostatní fondy	419			
III.	Výsledek hospodaření	2 281,68		60 739,20	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493		60 739,20	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	2 281,68		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432			
D.	Cizí zdroje	162 142,69		140 706,00	
I.	Rezervy				
1.	Rezervy	441			
II.	Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451			
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452			
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455			
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458			
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459			
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472			
III.	Krátkodobé závazky	162 142,69		140 706,00	
1.	Krátkodobé úvěry	281			
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289			
5.	Dodavatelé	321	16 529,69	7 300,00	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324			

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Období	
				Běžné	Mínulé
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
13.	Zaměstnanci	331		58 340,00	63 918,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336		32 733,00	36 386,00
16.	Daň z příjmů	341			
17.	Jiné přímé daně	342			10 422,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343			
19.	Jiné daně a poplatky	344			
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347			
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352			
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spoluř financovaných ze zahraničí	372			
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374			
31.	Výdaje příštích období	383			
32.	Výnosy příštích období	384			
33.	Dohadné účty pasivní	389		54 540,00	22 680,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378			
* Konec sestavy *					



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 71008462

Název:

MŠ Malá Morava, příspěvková organizace

OBECNÍ ÚŘAD MALÁ MORAVA PODATELNA	
Došlo: 20-02-2014	Právní
Č. j.: OUMM 100/2014	Uk. zna: 100/2014
Příloha:	

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2013

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Místo podnikání

ulice, č.p. Vysoký Potok 40
obec Hanušovice
PSČ, pošta 788 33

Údaje o organizaci

identifikační číslo 71008462
právní forma Příspěvková organizace
zřizovatel Obec Malá Morava

Předmět podnikání

hlavní činnost výchova a vzdělávání
vedlejší činnost CZ-NACE 801010

Kontaktní údaje

telefon 563 240 171
fax
e-mail ms.malamorava@atlas.cz
WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Božena Tomešková

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

B. Tomešková

Statutární zástupce

Anna Hošková DiS.

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Anna Hošková

Okamžik sestavení (datum, čas): 05.02.2014, 16h18m16s

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

Naše organizace bude i nadále nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a nenastává zde žádná skutečnost, která by nás v budoucnu omezovala nebo nám zabráňovala v naší činnosti.

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

Uspořádání a oceňování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení a způsoby nebyly změněny.

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

Účetnictví organizace je vedeno v zjednodušeném rozsahu dle rozhodnutí našeho zřizovatele - Obce Malá Morava. Během roku na podrozvahové evidenci neúčtujeme. Budeme účtovat významné informace sestavené k 31. 12.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet	BĚŽNĚ		
P.I. Majetek účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3 554 740,63		3 547 800,73
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 554 740,63		
3.	Ostatní majetek	903			3 547 800,73
P.II. Vyřazené pohledávky a závazky					
1.	Vyřazené pohledávky	911			
2.	Vyřazené závazky	912			
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou					
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921			
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	922			
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky 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			
P.IV. Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva					
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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939			
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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			
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949			
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951			
P.V. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	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			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		učet	BĚŽNÉ		
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			
P.VI. Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva					
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 nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975			
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976			
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp. a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979			
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981			
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982			
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983			
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984			
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985			
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986			
P.VII. Vyrovnávací účty					
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		3 554 740,63	3 547 800,73
				3 554 740,63	3 547 800,73

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

Číslo položky	Název položky	BĚŽNÉ		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
					MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		22 807,00		25 365,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		9 926,00		11 021,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů				10 422,00

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona

Nové informace o jiných podmínkách a skutečnostech: Od 1. 1. 2010 došlo k některým změnám na základě převodového můstku v souladu s novou směrnou účtovou osnovou. V naší organizaci se změny týkají převodemím těch SÚ - účet 325 /ostatní závazky vůči zaměstnancům, nyní účet 333, účet 378 - změna na 377, účet 379 - změna na 378, účty skupiny 9xx (původní 901, 911, 912, 914, 916, 931, 932, 963) na skupinu 4xx, nový účet 374, přijaté zálohy na dotace (přímé výdaje, které čtvrtletně na základě vyúčtovaných nákladů přeučtujeme na výnosový účet 672), účet 691 - změna na 672 (dotace z ÚSC) a 673 (dotace ze SF), nový účet 603 (výnosy z pronájmu).

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona

Nejisté podmínky a situace: Dohadné účty skupiny 37x a 38x používáme hlavně k 31. 12. Nově je zaveden účet 395, ten bude také využitý k 31. 12. ke vnitřnímu zúčtování plateb FKSP a dále je zaveden účet 374 - přijaté zálohy na dotace, které čtvrtletně na základě skutečných nákladů proúčtováváme do výnosů. Nevýčerpané dotace k 31. 12. budou vráceny zpět do státního rozpočtu.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Žádný převod vlastnictví k nemovitostem nebyl proveden.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond je nulový.

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet	BĚŽNÉ		
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364			
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364			
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364			
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364			

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		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

Negativní.

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

Negativní.

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

Negativní.

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

Negativní.

D.5. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Negativní.

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Negativní.

D.7. Výše ocenění lesních porostů**D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem**

Negativní.

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Na účtě 314 Krátkodobé poskytnuté zálohy a 389 Dohadné účty pasivní jsou zaúčtovány zálohy na energie.

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

K položce	Dopňující informace	Částka
-----------	---------------------	--------

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Žádné doplňující informace.

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

K položce	Doplňující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

Žádné doplňující informace.

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.		15 248,35
A.II.	Tvorba fondu		6 614,00
	1. Základní příděl		
	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		6 614,00
A.III.	Čerpání fondu		10 903,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		5 255,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		1 157,00
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		4 491,00
A.IV.	Konečný stav fondu		10 959,35

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		22 019,23
D.II.	Tvorba fondu		74 239,20
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		60 739,20
	2. Nespolečebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespolečebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		13 500,00
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		96 258,43

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku		
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů		
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		
	1. Financování investičních výdajů		
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
	4. Posílení zdrojů určených k financování udržby a oprav majetku		
F.IV.	Konečný stav fondu		

G. Stavby

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

H. Pozemky

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	MINULÉ 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. Doplnující informace k položce "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.	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
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. Doplnující informace k položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
K.	Ocenění dlouhodobého majetku určeného k prodeji		
K.1.	Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		
K.2.	Ocenění dlouhodobého hmotného majetku určeného k prodeji podle § 64		

* Konec sestavy *