

Příloha k účetní závěrce za rok 2013

1. Identifikační údaje o škole:

Název organizace: Mateřská škola Okříšky

Adresa: J. A. Komenského 515
675 21 Okříšky

Právní forma: příspěvková organizace od 1. 7. 1995

IČO: 60417986

Statutární zástupce: Mgr. Lenka Račáková

Zástupce ředitele: Lenka Dostálová

Tel: 568870215

e-mail: ms.okrisky@seznam.cz

Zařazení do sítě: 19. 3. 1996

Celková kapacita: 84 dětí

Počet zapsaných dětí: školní rok 2012/2013 79 dětí
školní rok 2013/2014 79 dětí

Součást školy: školní jídelna mateřské školy

Zřizovatel školy: Městys Okříšky
Jihlavská 1
675 21 Okříšky
starosta Zdeněk Ryšavý

2. Charakteristika školy

Mateřská škola Okříšky má dvě součásti – mateřskou školu a školní jídelnu. Ke škole dále patří velká zahrada. Ve sklepě je umístěna školní prádelna.

Ve škole jsou otevřeny tři třídy pro děti. Z bývalé čtvrté třídy, která se v současnosti neprovozuje, byla vytvořena šatna zaměstnanců a společenská místnost, která je v odpoledních hodinách využívána i na práci doplňkových programů.

Spolupracujeme se Speciálním pedagogickým centrem v Jihlavě - s dětmi, které vyžadují speciální péči, individuálně pracuje speciální pedagog Mgr. Lenka Račáková.

Materiálně-technické podmínky vzdělávání

Prostředí, prostory a vybavení školy	komentář
Budova a vnitřní prostory školy	Školní budova je v provozu od roku 1981, v roce 2007 byla provedena rekonstrukce školní kuchyně a vytápění v celém objektu. V roce 2011 bylo provedeno zateplení – výměna oken, oprava střechy, nová fasáda. V roce 2012 byla realizována rekonstrukce sociálního vybavení toalet a umývárny, které bylo v nevyhovujícím stavu.
Využívání prostoru ve škole	Stávající prostory jsou pro počet docházejících dětí dostatečné.
Zahrada	Škola má dostatečně velkou zahradu, která vyhovuje počtu i potřebám dětí. Dřevěné hrací prvky byly v roce 2012 odstraněny, v roce 2014 budou vyměněny za nové.
Vybavení učebními pomůckami, hračkami, stavebnicemi, a pod.	Vybavení školy učebními pomůckami a hračkami je dostatečné. Především je pořizováno, průběžně obměňováno a doplňováno z poplatků za školné, podle finančních možností také z rozpočtu zřizovatele.

3. Zaměstnanci školy

Evidenční počet zaměstnanců k 31. 12. 2013 byl 12,8 osoby, z toho 6,2 pedagogických, 1,5 asistent pedagoga a 5,1 nepedagogických, z toho školní jídelna 3,1 osoby (z toho 0,7 na HČ).

4. Dotace

Platy zaměstnanců jsou hrazeny z krajské dotace podle závazných ukazatelů rozpočtu stanovených krajským úřadem ÚZ 33353.

Zvláštní dotace ÚZ 33 027 – posílení platové úrovně pedagogických pracovníků s vysokoškolským vzděláním, kteří splňují odbornou kvalifikaci podle zákona č. 563/2004 Sb.

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2013	Použito k 31. 12. 2013
33 353	Příjmé NIV celkem	3.444.000,-	3.444.000,-
	z toho - Platy	2.514.000,-	2.514.000,-
	- OON	10.000,-	10.000,-
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	920.000,-	920.000,-
33 027	Celkem	0,-	0,-
	platy	0,-	0,-
	ostatní	0,-	0,-
-	Neinvestiční dotace celkem	3.444.000,-	3.444.000,-

Provozní dotace poskytovaná zřizovatelem činila 492.300,- Kč.

5. Ostatní příjmy

Další příjmy školy:

ples MŠ a dětský karneval	33.535,- Kč
obědy MŠ Petrovice (ost. náklady)	33.800,- Kč
měření ovzduší	9.984,- Kč

6. Školné

Poplatek za školné byl stanoven ředitelkou školy ve výši 250,- Kč. Školné je hrazeno bezhotovostně formou inkasa společně se stravným zpětně vždy v následujícím měsíci (ve výjimečných případech v hotovosti).

Od tohoto poplatku jsou osvobozeny předškolní děti – nejdéle však 12 měsíců (ve školním roce 2012/2013 bylo 28 předškolních dětí, v roce 2013/2014 je 25 předškolních dětí).

Úplata za předškolní vzdělávání za rok 2013.....142.380,00 Kč

Poplatek byl využit na nákup knížek, hraček a učebních pomůcek pro děti.

7. Stravné

Dětem, které navštěvují mateřskou školu, poskytujeme stravu v podobě přesnídávky, oběda a odpolední svačinky. V kalkulaci je zahrnuta rovněž dopolední ovocná či zeleninová svačinka. Pro děti je zajištěn celodenní pitný režim. Stravné je hrazeno téměř u všech dětí bezhotovostně formou inkasa zpětně za skutečně odebranou stravu společně se školným a s poplatkem za pitný režim.

Kalkulace stravného:	přesnídávka	6,- Kč
	oběd	14,- Kč
	svačinka	6,- Kč
	pitný režim	3,- Kč

Od 1.9.2013 byly ceny stravného upraveny takto:

Do 6 let:	přesnídávka	8,- Kč	7-10 let:	přesnídávka	9,- Kč
	oběd	15,- Kč		oběd	17,- Kč
	svačinka	6,- Kč		svačinka	6,- Kč
	pitný režim	3,- Kč		pitný režim	3,- Kč

Úplata za školní stravování 471.493,00 Kč
(dětí, zaměstnanci MŠ, obědy MŠ Petrovice)

8. Doplnkové programy

V mateřské škole mohou děti navštěvovat tyto vzdělávací programy:

- Kořata – cvičení s dětmi
- Flétna – hra na zobcovou flétnu
- Předškoláček – příprava dětí na nástup do školy
- Angličtina není dřina – seznámení dětí s angličtinou zábavnou formou
- Pastelka – výtvarný činnost

Za tyto programy byl dříve vybírán poplatek, od 1.9.2011, po zvýšení školného, už nejsou hrazeny samostatně, poplatek je součástí školného.

Děti mohou navštěvovat výuku angličtiny, kterou vede paní učitelka ZŠ Mgr. Zita Zábranská. Poplatek byl stanoven ve výši 500,- Kč za školní rok. Bude použit na odměnu pro učitelku, dále na náklady za kopírování materiálů a nákup učebních pomůcek.

Ve škole funguje adaptační program pro děti, které ještě nenavštěvují mateřskou školu – Klubíčko. Tento program bývá pravidelně každé pondělí a je bezplatný.

Od září 2012 probíhá každý čtvrtek pod vedením učitelek z MŠ v tělocvičně ZŠ v odpoledních hodinách cvičení rodičů s dětmi, za toto cvičení je vybírán poplatek 20,- Kč. Bylo vybráno 3225,- Kč, částka byla použita na úhradu pronájmu sálu.

9. Opravy a udržování – hlavní činnost

V roce 2013 bylo třeba zajistit drobné opravy a údržbu budovy a jejího vybavení.

Opravy a udržování79.524,60 Kč

Z toho MŠ 58.237,60 Kč, ŠJ 21.287,00 Kč.

Nejvyšší položky: úprava skříní dle požadavku KHS: 24.540,- Kč
malování ŠJ: 13.868,- Kč
výměna světel (šatna – herna): 8.227,- Kč

10. Energie – hlavní činnost

Voda18.376,75 Kč

Plyn93.309,38 Kč

Elektřina 64.868,77 Kč

Celkem: 176.554,90 Kč

11. Ostatní náklady – hlavní činnost

Náklady na nákup služeb (518) byly v celkové hodnotě 135.734,37 Kč, z toho:

- telefonní poplatky 16.869,93 Kč
- odpady.....5.846,00 Kč
- stočné.....14.636,85 Kč
- servis programů 21.955,11 Kč
- školení.....10.742,00 Kč
- výtahy servis6.198,28 Kč
- internet8.430,00 Kč
- servis vzduchotechniky3.101,00 Kč
- revize8.529,00 Kč
- poplatky BÚ 11.069,00 Kč
- poštovné2.261,00 Kč
- zpracování dokumentace PO a BOZP10.429,00 Kč
- akce pro děti3.697,00 Kč

Jiné ostatní náklady (525, 512, 569)

- pojištění zaměstnanců10.560,00 Kč
- cestovné6.481,00 Kč
- pokuty a penále 555,00 Kč
- škody na zásobách0 Kč

12. Inventarizace

Inventarizace majetku mateřské školy proběhla v době od 2.12.2012 do 10.1.2013. Všechny inventarizovaný majetek se nachází v objektu mateřské školy. Při inventarizaci nebyly zjištěny žádné přebytky ani manka.

Hodnota majetku mateřské školy:

- drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018):

počáteční stav	46.401,00 Kč
přírůstky	7097,00 Kč
úbytky	0 Kč
konečný stav	53.498,00 Kč

- samostatné movité věci a soubory movitých věcí (022):

počáteční stav	271.448,00 Kč
přírůstky	0 Kč
úbytky	0 Kč
konečný stav	271.448,00 Kč

- drobný dlouhodobý hmotný majetek (028): (nad 3000,00 Kč)

počáteční stav	873.587,80 Kč
přírůstky	39.317,10 Kč
úbytky	19.400,00 Kč
konečný stav	893.504,90 Kč

Další evidovaný majetek v hodnotě od 500,- Kč do 3000,- Kč (podrozvahová evidence):

- drobný hmotný majetek, učební pomůcky B (501):

počáteční stav	262.720,90 Kč
přírůstky	11.323,80 Kč
úbytky	2.884,70 Kč
konečný stav	271.160,00 Kč

- drobný hmotný majetek, materiál MŠ + ŠJ A+C (501):

počáteční stav	460.725,80 Kč
přírůstky	2.821,00 Kč
úbytky	2.270,00 Kč
konečný stav	461.276,80 Kč

Dále je v podrozvahové evidenci veden majetek zřizovatele ve výpůjčce:

- pozemky	69.658,00 Kč
- budovy a stavby	12.357.743,31 Kč

Materiálové zásoby ŠJ (501):

počáteční stav	46.011,68 Kč
konečný stav	46.005,28 Kč

Finanční majetek

- běžný účet (241):

počáteční stav	298.837,75 Kč
konečný stav	591.996,55 Kč

- běžný účet FKSP (243):

počáteční stav	59.020,10 Kč
konečný stav	40.620,10 Kč

- pokladní hotovost (261):

počáteční stav	7.708,00 Kč
konečný stav	18.155,00 Kč

13. Rezervní fond (413, 414)

počáteční stav	19.171,69 Kč
přírůstek (sponzorské dary)	86.150,00 Kč
čerpání (úhrada ztráty hospodářské činnosti).....	12.700,36 Kč
konečný stav	92.621,33 Kč

14. Fond reprodukce majetku, investiční fond (416)

Počáteční stav	0 Kč
Čerpání	0 Kč
Přírůstek (odpisy).....	17.268,00 Kč
Konečný stav	17.268,00 Kč

14. Fond kulturních a sociálních potřeb (412)

počáteční stav	66.218,10 Kč
příjmy (tvorba)	26.266,00 Kč
výdaje	37.498,00 Kč
z toho:	
příspěvek na stravné	27.461,00 Kč
příspěvek na relax.....	10.400,00 Kč
dary k životnímu jubileu.....	0 Kč
konečný stav	54.986,10 Kč

15. Závazky

FaP	Dodavatel	
33254	Tomáš Havlíček	21237,00
33255	Berendsen	2444,00
33257	ZŠ Okříšky	7415,58
33256	ZŠ Okříšky	1500,00
33252	Kapucín Repro	1867,03
33258	LIVE Telecom	1208,00
33260	Městys Okříšky	10436,00
33261	RWE	-24334,43
33262	K-systém	7097,00
33263	Jan Böhm	6655,00
33253	Vodárenská	2586,00
	Celkem	38.111,18 Kč

Závazky ze soc. zabezpečení	74.752,00 Kč
Závazky ze ZP	33.573,00 Kč
Daně	19665,00 Kč
Zák. pojištění	3.590,00 Kč
Jiné závazky (378)	191.964,00 Kč
Ostatní závazky celkem	323.544,00 Kč

16. Pohledávky (311, 314, 315, 384)

FaV 32023	Gelso s. r. o.	10.450,00	Kč
FaV 32024	MŠ Petrovice	7.535,00	Kč
FaV 32025	MŠ Petrovice	2.440,00	Kč
Stravné HČ 12/2013		9.950,00	Kč
Pohledávky 311 celkem		30.375,00	Kč

Školné 12/2013	15.000,00	Kč
Školné nedoplatky	750,00	Kč
Stravné 12/2013	29.861,00	Kč
Stravné nedoplatky	4.757,00	Kč
Pohledávky 315 celkem	50.368,00	Kč
Pohledávky celkem	80.743,00	Kč

Výnosy příštích období (plavání, angličtina) 4.696,- Kč

17. Hospodářská činnost

Dne 22. října 2007 jsme při školní jídelně zahájily vaření pro cizí strážníky, abychom využily nově zrekonstruovanou kuchyň. Od ledna 2008 jsme nabídli další služby – přípravu pokrmů studené i teplé kuchyně na zakázku pro veřejnost.

Kalkulace jednoho oběda pro cizí strážníky:

- norma potravin	30,- Kč
- mzdy	12,- Kč
- ostatní náklady	8,- Kč
Celkem	50,- Kč/oběd

Náklady na hospodářskou činnost:

		v Kč
Potraviny	501 001	310.617,73
Potraviny - zakázky	501 002	22.513,86
Nákup materiálu	501 003, 004	5.504,00
Ochranné pomůcky	501 007	0
Elektrická energie	502 001	21.416,94
Voda	502 002	3.372,25
Plyn	502 003	2.152,47
Opravy a udržování	511 350	4000,00
Nákup služeb	518 001 - 006	7.746,95
Mzdy	521 001	97.707,00
Odvody pojistného	524 001, 002	33.472,00
FKSP	527 101	978,00
Dočasná pracovní neschopnost	528 001	0
Pojištění (Koopervativa)	525 001	411,00
Náklady celkem		509.892,20

Příjmy z hospodářské činnosti:

		v Kč
Stravování ostatních	602 001	517.706,00
Hospodářská činnost - zakázky	602 002	43.428,00
Příjmy celkem		561.134,00

Hospodářský výsledek z HČ.....51.241,802 Kč

18. Hospodářský výsledek

	v Kč
Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	106.014,12
Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	51.241,80

Mgr. Káča'ková'

MATERSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 988, tel.: 568 870 215



MĚSTYS OKŘÍŠKY

Jihlavská 1, 675 21 Okříšky

IČ: 00290050

④

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2013

Účetní jednotka: **Mateřská škola Okříšky**

IČO: 60417986

Datum zpracování:

Den zahájení inventarizace: 2.12.2013

Den ukončení inventarizace: 10.1.2014

Den, ke kterému byla inventarizace provedena: 31.12.2013

1. Vyhodnocení dodržení vyhlášky č. 270/2010 Sb. a vnitroorganizační směrnice k inventarizaci

Inventarizační činnosti:

1.1. Plán inventur

Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen. Inventarizační komise postupovala v souladu s vyhláškou a vnitřní směrníci. Metodika postupů při inventarizaci byla dodržena. Podpisy členů inventarizační komise byly odsouhlaseny na podpisové vzory a nebyly zjištěny rozdíly. Nedošlo k žádnému pracovnímu úrazu. Koordinace s jinými osobami proběhla.

1.2. Proškolení členů inventarizační komise

Proškolení proběhlo v budově mateřské školy dne 26.11.2013, přítomni byli všichni členové. Součástí školení byly i zásady dodržení bezpečnosti.

1.3. Podmínky pro ověřování skutečnosti a součinnost zaměstnanců

Nebyly zjištěny žádné odchylky od žádoucího stavu.

1.4. Přijatá opatření ke zlepšení průběhu inventur, informačním tokům

Bez přijatých opatření.

Inventarizace proběhla řádně, podklady byly řádně připraveny a ověřeny na skutečnost. U inventur byly vždy členy komise osoby odpovědné za majetek.

Dle plánu inventur byl zjištěn konečný stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek pasiv a podrozvahy, který je zaznamenán v inventurních soupisech.

Skutečný stav byl porovnán na účetní stav majetku a závazků a ostatních inventarizačních položek dle data provedení inventury. Rozdílová inventura nebyla provedena.

2. Výsledek inventarizace

Účet	018 – DDNM	53.498,00
	022 – samostatné movité věci a soubory	271.448,00
	028 – DDHM	893.504,90
	112 – zboží na skladě	46.005,28
	311 – odběratelé	30.375,00
	314 – krátkodobé poskytnuté zálohy	0,00
	315 – jiné pohledávky z hl. činnosti	50.368,00
	381 – náklady příštích období	2.389,00
	241 – BÚ 1524347309/0800	591.996,55
	243 – BÚ FKSP 107-1524347309/0800	40.620,10
	263 – ceniny	13,00
	261 – pokladna	18.155,00
	401 – jmění účetní jednotky	194.953,40
	411 – fond odměn	58.181,00
	412 – fond kulturních a soc. potřeb	54.986,10
	413 – rezervní fond tvořený ze zlepš. VH	6.471,33
	414 – rezervní fond z ostatních titulů	86.150,00
	416 – fond reprodukce majetku, IF	17.268,00
	321 – dodavatelé.....	38.111,18
	324 – krátkodobé přijaté zálohy	19.498,00
	336 – zúčtování s institucemi soc. zabezp. a ZP.....	108.325,00
	342 – jiné přímé daně	19.665,00
	384 – výnosy příštích období	4.696,00
	378 – ostatní krátkodobé závazky	195.554,00

Podrozvahové účty

902 – jiný drobný dlouhodobý majetek	732.436,80
966 – užívání cizího majetku (výpůjčka)	12.427.401,31

3. Kontrola hospodaření s majetkem, stav pohledávek a závazků

Inventarizační komise nezjistila žádné závady při skladování zboží, ani cizí majetek, který by se nacházel v prostorách budov mateřské školy či cizí majetek na pozemku mateřské školy.

Hmotný a nehmotný majetek je evidován prostřednictvím softwaru firmy VIS, spol. s r.o. Plzeň pro evidenci majetku.

Inventarizační komise neshledala žádné závady ve vedení evidence majetku. Inventární knihy jsou vedené v elektronické i písemné podobě a zápisy jsou prováděny průběžně. Hmotný majetek je řádně využíván a nevykazuje známky poškození či zanedbání údržby. Z tohoto titulu komise nenavrhuje žádná nápravná opatření.

Pohledávky jsou vedeny v účetnictví na účtu 311.

Na účtu 311 jsou vykázány pohledávky ve výši 30.375,00 Kč. Jedná se o tyto položky:

Faktury vydané v roce 2013 splatné v roce 2014:

FaV 32023 GELSO s.r.o. 10.450,00 Kč

FaV 32024 MŠ Petrovice 7.535,00 Kč

FaV 32025 MŠ Petrovice 2.440,00 Kč

Stravné 12/2013 (hospodářská činnost) 9.950,00 Kč

Pohledávky vedené na účtu 315 – školné, stravné, celkem ve výši 50.368,00 Kč:

Školné 12/2013 15.000,00 Kč

Školné – nedoplatky 750,00 Kč

Stravné 12/2013 29.861,00 Kč

Stravné – nedoplatky 4.757,00 Kč

Závazky jsou vedeny v účetnictví na účtu 321.

Na účtu 321 je vykázán stav závazků MŠ ve výši 38.111,18 Kč. Jedná se o došlé faktury vystavené v roce 2013 se splatností v roce 2014:

4. Vyjádření hmotně odpovědného pracovníka ke vzniku invent. rozdílů

Při inventarizaci nebyly zjištěny inventarizační rozdíly.

5. Prohlášení inventarizační komise

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 270/2010 Sb. a směrnicí pro provedení inventarizace.

Jsme si vědomi možných následků za nesprávné provedení inventarizace.

Za inventarizační komisi:

Předseda: Radka Ryšavá

podpis 

Člen: Dana Skrobikowská

podpis 

Člen: Lenka Dostálová

podpis 


MĚSTYS OKŘÍŠKY
Jihlavská 1, 675 21 Okříšky
IČ: 00290050
④

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 993, tel.: 568 870 215



Číslo položky	Název položky	Období		Běžné	Korekce	Netto	Minulé
		Syntetický účet	Brutto				
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					
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471					
B. Oběžná aktiva							
I. Zásoby							
1.	Pořízení materiálu	111		779 921,93		779 921,93	478 415,53
2.	Materiál na skladě	112	46 005,28	46 005,28		46 005,28	46 011,68
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							
1.	Odebíratelé	311	83 132,00	83 132,00		83 132,00	66 748,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	30 375,00	30 375,00		30 375,00	26 596,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	50 368,00	50 368,00		50 368,00	37 764,00
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					
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					

Číslo položky	Název položky	Období		Netto	Minulé
		Syntetický účet	Brutto		
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
24.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
25.	Náklady příštích období	381	2 389,00	2 389,00	2 388,00
26.	Příjmy příštích období	385			
27.	Dohadné účty aktivní	388			
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377			
III.	Krátkodobý finanční majetek		650 784,65	650 784,65	365 655,85
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	591 996,55	591 996,55	298 837,75
10.	Běžný účet FKSP	243	40 620,10	40 620,10	59 020,10
15.	Cenný	263	13,00	13,00	90,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	18 155,00	18 155,00	7 708,00

Číslo
položky

Syntetický
účet

Období
Bežné

Minulé

PASIVA CELKEM

C. Vlastní kapitál

I. Jmění účetní jednotky a upravující položky

1. Jmění účetní jednotky	401	575 265,75	296 023,36
3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	194 953,40	212 221,40
4. Kurzové rozdíly	405	194 953,40	212 221,40
5. Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6. Jiné oceňovací rozdíly	407		
7. Opravy minulých období	408		

II. Fondy účetní jednotky

1. Fond odměn	411	223 056,43	143 570,79
2. Fond kulturních a sociálních potřeb	412	58 181,00	58 181,00
3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	54 986,10	66 218,10
4. Rezervní fond z ostatních titulů	414	6 471,33	19 171,69
5. Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	86 150,00	
6. Ostatní fondy	419	17 268,00	

III. Výsledek hospodaření

1. Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	157 255,92	59 768,83-
2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	157 255,92	59 768,83-
3. Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		

D. Cizí zdroje

I. Rezervy

385 849,18 380 853,17

II. Dlouhodobé závazky

1. Rezervy	441		
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

1. Krátkodobé úvěry	281	385 849,18	380 853,17
4. Jiné krátkodobé půjčky	289		
5. Dodavatelé	321	38 111,18	53 216,17
7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	19 498,00	12 250,00

21.01.2014 21h 0m13s

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

Číslo položky	Název položky	Období		Minulé
		Syntetický účet	Bežné	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobě	326		
13.	Zaměstnanci	331		
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	108 325,00	97 733,00
16.	Daň z příjmů	341		
17.	Jiné přímé daně	342	19 665,00	26 935,00
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 spolufinancovaných ze zahraničí	372		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
31.	Výdaje příštích období	383		
32.	Výnosy příštích období	384	4 696,00	7 500,00
33.	Dohadné účty pasivní	389		
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	195 554,00	183 219,00
* Konec sestavy *				

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 513

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 698, tel.: 568 870 215

MgA. Kozáček



MĚSTYS OKŘÍŠKY
Jihlavská 1, 675 21 Okříšky
IČ: 00290050
④

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 60417986

Název: Mateřská škola Okříšky

Číslo
položky Název položky

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

A. Náklady celkem

I. Náklady z činnosti	4 661 399,14	509 892,20	4 725 243,81	495 136,36
1. Spotřeba materiálu	501 606 468,17	509 892,20	4 725 243,81	495 136,36
2. Spotřeba energie	502 176 554,90	338 635,59	689 386,18	297 684,24
3. Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503 503	26 941,66	229 664,75	43 339,44
4. Prodané zboží	504 504			
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506 506			
6. Aktivace oběžného majetku	507 507			
7. Změna stavu zásob vlastních výroby	508 508			
8. Opravy a udržování	511 79 524,60	4 000,00	76 910,80	
9. Cestovné	512 6 481,00		5 210,00	
10. Náklady na reprezentaci	513 513			
11. Aktivace vnitřníorganizačních služeb	516 516			
12. Ostatní služby	518 283 315,37	7 746,95	202 061,08	4 694,68
13. Mzdové náklady	521 2 545 657,00	97 707,00	2 551 470,00	110 676,00
14. Zákonné sociální pojištění	524 861 659,00	33 472,00	877 104,00	37 188,00
15. Jiné sociální pojištění	525 10 560,00	411,00	10 695,00	460,00
16. Zákonné sociální náklady	527 25 288,00	978,00	25 460,00	1 094,00
17. Jiné sociální náklady	528 528			
18. Daň silniční	531 531			
19. Daň z nemovitostí	532 532			
20. Jiné daně a poplatky	538 538			
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541 555,00			
23. Jiné pokuty a penále	542 542			
24. Dary	543 543			
25. Prodaný materiál	544 544			
26. Manka a škody	547 547			

Číslo
položky

Název položky

Syntetický
účet

Běžné období

Hlavní činnost
1

Hospodářská činnost
2

Mínulé období

Hlavní činnost
3

Hospodářská činnost
4

27. Tvorba fondů	548			
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	17 268,00		
29. Prodany dlouhodobý nehmotný majetek	552			
30. Prodany dlouhodobý hmotný majetek	553			
31. Prodane pozemky	554			
32. Tvorba a zučtování rezerv	555			
33. Tvorba a zučtování opravných položek	556			
34. Naklady z vyřazených pohledávek	557	46 414,10	55 628,00	
35. Naklady z drobného dlouhodobého majetku	558	1 654,00	1 654,00	
36. Ostatní naklady z činnosti	549			

II. Finanční náklady

1. Prodane cenné papíry a podíly	561			
2. Úroky	562			
3. Kurzové ztráty	563			
4. Naklady z přecenění reálnou hodnotou	564			
5. Ostatní finanční náklady	569			

III. Náklady na transfery

1. Naklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571			
2. Naklady 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

I. Výnosy z činnosti				
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601			
2. Výnosy z prodeje služeb	602	829 813,00	561 134,00	482 436,00
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			
B. Výnosy celkem		829 813,00	561 134,00	482 436,00

Číslo položky	Název položky	Synetický účel		Běžné období		Minulé období	
		1	2	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
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				17 604,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649					
II.	Finanční výnosy			1 300,26		2 474,34	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662		1 300,26		2 474,34	
3.	Kurzové zisky	663					
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
IV.	Výnosy z transferů			3 936 300,00		3 997 400,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671					
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		3 936 300,00		3 997 400,00	
C.	Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			106 014,12	51 241,80	47 068,47-	12 700,36-
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			106 014,12	51 241,80	47 068,47-	12 700,36-

* Konec sestavy *

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 086, tel.: 568 870 215

Mgr. Bečvářková



MĚSTYS OKŘÍŠKY

Jihlavská 1, 675 21 Okříšky

IČ: 00290050

④

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 12 / 2013

IČO: 60417986

Název: Mateřská škola Okříšky

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

Účetní jednotka bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a nenastává u ní žádná skutečnost, která by ji omezovala, nebo ji zabráňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Došlo k meziročním změnám metod vlivem změny zákona č. 410/2010 Sb., který změnil zákon č. 563/1991 Sb., vyhlášky č. 435/2010 Sb., která změnila vyhlášku č. 410/2009 Sb., a dále vlivem vydání nových ČÚS.

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

Použité účetní metody: ČÚS

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

Číslo položky		Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNĚ		MINULÉ	
P.I. Majetek účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	732 436,80		723 446,70
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	732 436,80		723 446,70
3.	Ostatní majetek	903			
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 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 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			12 427 401,31		7 313 053,31
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962			
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963			
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného 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			
			12 427 401,31		7 313 053,31

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	BĚŽNĚ	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULĚ
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. výkoně nebo soudní	978			
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv, předp. a další činn.moci zákonod. výkoně 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			
			11 694 964,51-		6 589 606,61-
			11 694 964,51-		6 589 606,61-

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	74 752,00	67 836,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	33 573,00	29 897,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		26 935,00

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

Nemáme informace o dalších významných skutečnostech, souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

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

Nemáme informace o dalších významných nejistých skutečnostech, souvisejících s účetní závěrkou a finanční situací účetní jednotky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

0

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

0

B.

Číslo položky	Název položky	Synetický		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	BEŽNĚ	MINULÉ	
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. Doplňující 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

0

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

0

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

0

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

0

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

0

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0

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

0

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Číslo
0	0	

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
0	0	

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

K položce	Doplnující informace	Částka
0	0	

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

K položce	Doplňující informace	Částka
0	0	

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.		66 218,10
A.II.	Tvorba fondu		26 266,00
	1. Základní přídel		26 266,00
	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		
			37 498,00
A.III.	Čerpání fondu		
	1. Půjčky na bytové účely		27 037,00
	2. Stravování		1 000,00
	3. Rekreace		9 461,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
			54 986,10
A.IV.	Konečný stav fondu		

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

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		19 171,69
D.II.	Tvorba fondu		86 150,00
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespořítelbované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespořítelbované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		86 150,00
D.III.	Čerpání fondu		12 700,36
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření		
	2. Úhrada sankcí		12 700,36
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele		
	4. Časové překlenutí dočasněho nesouladu mezi výnosy a náklady		
	5. Ostatní čerpání		
D.IV.	Konečný stav fondu		92 621,33

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.		17 268,00
F.II.		Tvorba fondu		17 268,00
		1. Ve výši odpisu 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 údržby a oprav majetku		
F.IV.		Konečný stav fondu		17 268,00

G. StavbyČíslo
položky Název položky

ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
BŘÍZNÉ	KOREKCE	NETTO
BRUTTO		

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. PozemkyČíslo
položky Název položky

ÚČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
BŘÍZNÉ	KOREKCE	NETTO
BRUTTO		

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 položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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 položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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 položce "A. Stálá aktiva" rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNĚ	MINULĚ
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 *

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍSKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍSKY

IČ: 604 17 988, tel.: 568 870 215



MĚSTYS OKŘÍSKY
Jihlavská 1, 675 21 Okřísky
IČ: 00290050
④