

## **Příloha k účetní závěrce za rok 2015**

### **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

Tel: 568870215

e-mail: [ms.okrisky@seznam.cz](mailto:ms.okrisky@seznam.cz)

Zařazení do sítě: 19. 3. 1996

Celková kapacita: 84 dětí

Počet zapsaných dětí:

školní rok 2014/2015      79 dětí

školní rok 2015/2016      79 dětí

Součást školy: školní jídelna mateřské školy

Zřizovatel školy:

Městys Okříšky

Jihlavská 1

675 21 Okříšky

starosta Zdeněk Ryšavý

V Okříškách 2. 3. 2016

## 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. V roce 2015 byla vyměněna dlažba na chodbách a podestách.
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 byly 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. 2015 byl 13 osob:

z toho 6,4 pedagogických,

0,5 asistent pedagoga,

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 – přímé náklady na vzdělávání.

Další dotace v roce 2015:

ÚZ 33052 – Rozvojový program „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ v roce 2015.

ÚZ 33061 – Rozvojový program „Zvýšení odměňování pracovníků regionálního školství“ v roce 2015.

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2014	Použito k 31. 12. 2014
33 353	<b>Přímé NIV celkem</b>	<b>3484000,00</b>	<b>3484000,00</b>
	z toho - Platy	2535000,00	2535000,00
	- OON	20000,00	20000,00
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	929000,00	929000,00
33 052	<b>Přímé NIV celkem</b>	<b>84029,00</b>	<b>84029,00</b>
	z toho - Platy	62244,00	62244,00
	- OON	0,00	0,00
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	21785,00	21785,00
33 061	<b>Přímé NIV celkem</b>	<b>17674,00</b>	<b>17674,00</b>
	z toho - Platy	13092,00	13092,00
	- OON	0,00	0,00
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	4451,00	4451,00
-	<b>Neinvestiční dotace celkem</b>	<b>3697600,-</b>	<b>3697600,-</b>

Provozní dotace poskytovaná zřizovatelem činila **555000,00 Kč**.

#### 5. Ostatní příjmy

Další příjmy školy:

vybráno od rodičů na akce pro děti:	79895,00 Kč
ples MŠ a dětský karneval	29810,05 Kč
obědy MŠ Petrovice (režijní náklady)	27816,00 Kč
za náklady spojené s měřením ovzduší	6200,00 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 2014/2015 bylo 26 předškolních dětí, z toho 22 osvobozeno, v roce 2015/2016 je 23 předškolních dětí, z toho 19 osvobozeno).

**Úplata za předškolní vzdělávání za rok 2015: 156321,00 Kč**

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

## **7. Stravné**

Dětem, které navštěvují mateřskou školu, poskytujeme stravu v podobě přesnídávky, oběda a odpolední svačiny. 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:

Od 1.9.2014 byly ceny stravného upraveny takto:

Do 6 let:	přesnídávka 8,- Kč	7-10 let:	přesnídávka 9,- Kč
	oběd 16,- Kč		oběd 18,- Kč
	svačinka 6,- Kč		svačinka 6,- Kč
	pitný režim 3,- Kč		pitný režim 3,- Kč
oběd pro zaměstnance MŠ: 29,- Kč			

**Úplata za školní stravování (dětí, zaměstnanci MŠ, obědy MŠ Petrovice): 470370,00 Kč**

## **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
- Pastelka – výtvarná činnost
- Angličtina není dřina – seznámení dětí s angličtinou zábavnou formou
- ZUMBA

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 a zumbu, pod vedením paní Simony Bajgarové. Poplatek byl stanoven ve výši 500,- Kč za školní rok. Bude použit na odměnu pro učitelky, 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.

## **9. Opravy a udržování – hlavní činnost**

V roce 2015 bylo třeba zajistit drobné opravy, údržbu budovy a jejího vybavení.

**Opravy a udržování .....57300,60 Kč**

Z toho MŠ 46895,95 Kč, ŠJ 10404,65 Kč.

Nejvyšší položky: malování MŠ: 19704,00 Kč

## **10. Energie – hlavní činnost**

Voda .....18417,43 Kč

Plyn .....65214,81 Kč

Elektřina ..... 57103,89 Kč

**Celkem: 140736,13 Kč**

## **11. Ostatní náklady – hlavní činnost**

Náklady na **nákup služeb (518)** byly v celkové hodnotě 231763,14 Kč, z toho:

- telefonní poplatky .....	14946,00 Kč
- odpady.....	8450,00 Kč
- stočné.....	5544,84 Kč
- servis programů .....	23644,00 Kč
- školení.....	5652,00 Kč
- výtahy, VZT servis .....	8513,20 Kč
- internet, správa webu.....	4800,00 Kč
- revize, PO a BOZP.....	8786,00 Kč
- poplatky BÚ .....	12695,00 Kč
- poštovné .....	1624,00 Kč
- akce pro děti .....	78805,60 Kč
- technické služby Okříšky .....	4951,00 Kč
- tiskoviny .....	5261,50 Kč
- doprava .....	21283,00 Kč
- údržba rohoží .....	23527,00 Kč

### **Jiné ostatní náklady (525, 512, 569, 547)**

- pojištění zaměstnanců .....	10964,00 Kč
- cestovné .....	3714,00 Kč
- pokuty a penále .....	0,00 Kč
- škody na zásobách .....	5347,93 Kč

## **12. Inventarizace**

Inventarizace majetku mateřské školy proběhla v době od 8.12.2015 do 15.1.2016. 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 .....	53498,00 Kč
přírůstky .....	0,00 Kč
úbytky .....	0,00 Kč
konečný stav .....	53498,00 Kč

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

počáteční stav .....	271448,00 Kč
přírůstky .....	0 Kč
úbytky .....	0 Kč
konečný stav .....	271448,00 Kč

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

počáteční stav .....	959205,90 Kč
přírůstky .....	169748,00 Kč
úbytky .....	59361,00 Kč
konečný stav .....	1069592,90 Kč

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

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

počáteční stav .....	274261,00 Kč
přírůstky .....	17959,90 Kč
úbytky .....	1700,00 Kč
konečný stav .....	290520,90 Kč

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

počáteční stav .....	446111,30 Kč
přírůstky .....	8709,00 Kč
úbytky .....	4700,00 Kč
konečný stav .....	450120,30 Kč

Dále je v podrozvahové evidenci veden majetek zřizovatele ve výpůjčce:

- pozemky .....	69658,00 Kč
- budovy a stavby .....	12496833,43 Kč

### **Materiálové zásoby ŠJ (501):**

počáteční stav .....	51401,03 Kč
konečný stav .....	40265,88 Kč

Finanční majetek

### **- běžný účet (241):**

počáteční stav .....	656736,16 Kč
konečný stav .....	798139,21 Kč

### **- běžný účet FKSP (243):**

počáteční stav .....	36491,10 Kč
konečný stav .....	39122,10 Kč

### **- pokladní hotovost (261):**

počáteční stav .....	7870,00 Kč
konečný stav .....	6583,00 Kč

### **13. Rezervní fond (413, 414)**

počáteční stav .....	129286,78 Kč
přírůstek (sponzorské dary) .....	37600,00 Kč
přírůstek (HV) .....	73806,23 Kč
čerpání .....	88442,00 Kč
konečný stav .....	152251,01 Kč

### **14. Fond reprodukce majetku, investiční fond (416)**

Počáteční stav .....	34536,00 Kč
Přírůstek .....	17268,00 Kč
Čerpání .....	0,00 Kč
Konečný stav .....	51804,00 Kč

### **14. Fond kulturních a sociálních potřeb (412)**

počáteční stav .....	45216,10 Kč
příjmy (tvorba) .....	27629,00 Kč
výdaje .....	32859,00 Kč
z toho:	
príspevek na stravné .....	25300,00 Kč
príspevek na relax.....	7559,00 Kč
dary k životnímu jubileu.....	0,00 Kč
konečný stav .....	39986,10 Kč

### **15. Závazky**

#### **Dodavatelé celkem: 52551,52 Kč**

Faktura	Dodavatel	Kč
FP150258	RWE	-19653,48
FP150259	Tomáš Havlíček	14758,00
FP150260	Vodárenská	-1664,00
FP150261	Universum product	3590,00
FP150262	Berendsen	2675,00
FP150263	Martin Cejpek	7590,00
FP150265	LIVE Telecom	1203,00
FP150264	Belidis	38248,00
FP150266	Marval Podlahy	5805,00

Závazky ze soc. zabezpečení	73937,00 Kč
Závazky ze ZP	32019,00 Kč
Daně	16294,00 Kč
Zák. pojištění PÚ	3385,00 Kč
Jiné závazky (mzdy)	192713,00 Kč

---

## 16. Pohledávky (311, 314, 315, 384)

FV150032	HP Čechtín	832,00 Kč
FV150033	MŠ Petrovice	7009,00 Kč
Stravné HČ 12/2015		8736,00 Kč

**Pohledávky 311 celkem 16577,00 Kč**

Školné 12/2015	14750,00 Kč
Školné nedoplatky	1737,00 Kč
Stravné 12/2015	28483,00 Kč
Stravné nedoplatky	2817,00 Kč
<b>Pohledávky 315 celkem</b>	<b>47787,00 Kč</b>

**Pohledávky celkem 64364,00 Kč**

Výnosy příštích období 384 (plavání, angličtina) 3642,00 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:

1.9.2014 – 31.12.2014

- norma potravin	32,- Kč
- mzdy	12,- Kč
- ostatní náklady	8,- Kč
<b>Celkem</b>	<b>52,- Kč/oběd</b>

### **Náklady na hospodářskou činnost:**

Potraviny	501 001	348165,67
Potraviny - zakázky	501 002	20507,82
Nákup materiálu	501 003, 004	0,00
Ochranné pomůcky	501 007	0,00
Elektrická energie	502 001	19971,77
Voda	502 002	3639,57
Plyn	502 003	2033,49
Opravy a udržování	511 001	0,00
Nákup služeb	518 001 - 006	1363,16
Mzdy	521 001	135105,00
Odvody pojistného	524 001, 002	44155,00
FKSP	527 101	1303,00
Dočasná pracovní neschopnost	521 010	386,00
Pojištění (Kooperaiva)	525 001	546,00
<b>Náklady celkem</b>		<b>581124,86</b>

### **Příjmy z hospodářské činnosti:**

Stravování ostatních	602 001	546468,00
Hospodářská činnost - zakázky	602 002	36384,00
<b>Příjmy celkem</b>		<b>582852,00</b>

**Hospodářský výsledek z HČ.....1727,14 Kč**

**18. Hospodářský výsledek****v Kč**

Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	<b>147531,06</b>
Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	<b>1727,14</b>

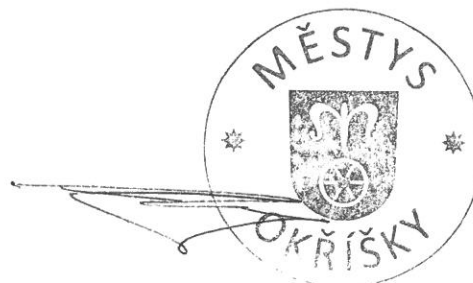
Rozvaha	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE	
Mateřská škola Okříšky J. A. Komenského 515 67521 Okříšky IČ: 60417986	

sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2016

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 349 576,79	-1 247 881,90	1 101 694,89	982 908,79
A.	Stálá aktiva		1 394 538,90	-1 247 881,90	146 657,00	163 925,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		53 498,00	-53 498,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	53 498,00	-53 498,00	0,00	0,00
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 341 040,90	-1 194 383,90	146 657,00	163 925,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	271 448,00	-124 791,00	146 657,00	163 925,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 069 592,90	-1 069 592,90	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		955 037,89	0,00	955 037,89	818 983,79
I.	Zásoby		40 079,58	0,00	40 079,58	51 401,03
2.	Materiál na skladě	112	40 079,58	0,00	40 079,58	51 401,03
II.	Krátkodobé pohledávky		70 976,00	0,00	70 976,00	66 485,50
1.	Odběratelé	311	16 577,00	0,00	16 577,00	20 176,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	47 787,00	0,00	47 787,00	41 048,00
29.	Náklady příštích období	381	6 612,00	x	6 612,00	5 261,50
III.	Krátkodobý finanční majetek		843 982,31	0,00	843 982,31	701 097,26
9.	Běžný účet	241	798 139,21	x	798 139,21	656 736,16
10.	Běžný účet FKSP	243	39 122,10	x	39 122,10	36 491,10
15.	Ceniny	263	138,00	x	138,00	0,00
17.	Pokladna	261	6 583,00	x	6 583,00	7 870,00

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY  
J. A. Komenského 515  
675 21 OKŘÍŠKY  
IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215

*Rača'ková*



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA</b>			<b>1 101 694,89</b>	<b>982 908,79</b>
<b>C.</b>	Vlastní kapitál		<b>700 042,09</b>	<b>606 855,89</b>
<b>I.</b>	Jmění účetní jednotky a upravující položky		<b>160 417,40</b>	<b>177 685,40</b>
<b>1.</b>	Jmění účetní jednotky	401	160 417,40	177 685,40
<b>II.</b>	Fondy účetní jednotky		<b>390 366,49</b>	<b>322 219,88</b>
<b>1.</b>	Fond odměn	411	146 325,38	113 181,00
<b>2.</b>	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	39 986,10	45 216,10
<b>3.</b>	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	135 465,01	61 658,78
<b>4.</b>	Rezervní fond z ostatních titulů	414	16 786,00	67 628,00
<b>5.</b>	Fond reprodukce majetku (investiční fond)	416	51 804,00	34 536,00
<b>III.</b>	Výsledek hospodaření		<b>149 258,20</b>	<b>106 950,61</b>
<b>1.</b>	Výsledek hospodaření běžného účetního období		149 258,20	106 950,61
<b>D.</b>	Cizí zdroje		<b>401 652,80</b>	<b>376 052,90</b>
<b>III.</b>	Krátkodobé závazky		<b>401 652,80</b>	<b>376 052,90</b>
<b>5.</b>	Dodavatelé	321	52 551,52	18 140,31
<b>7.</b>	Krátkodobé přijaté zálohy	324	14 905,00	16 068,00
<b>12.</b>	Sociální zabezpečení	336	73 937,00	77 084,00
<b>13.</b>	Zdravotní pojištění	337	32 019,00	33 548,00
<b>16.</b>	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	16 294,00	15 869,00
<b>35.</b>	Výnosy příštích období	384	3 642,00	2 620,00
<b>36.</b>	Dohadné účty pasivní	389	12 206,28	6 699,59
<b>37.</b>	Ostatní krátkodobé závazky	378	196 098,00	206 024,00

# Výkaz zisku a ztráty

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Okříšky  
J. A. Komenského 515  
67521 Okříšky  
IČ: 60417986

sestavený k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		<b>4 927 271,77</b>	<b>581 124,86</b>	<b>5 031 046,45</b>	<b>615 956,62</b>
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		<b>4 927 271,77</b>	<b>581 124,86</b>	<b>5 031 046,45</b>	<b>615 956,62</b>
1.	Spotřeba materiálu	501	687 189,56	370 990,49	728 559,12	399 238,60
2.	Spotřeba energie	502	167 756,54	27 276,21	166 064,38	30 189,88
8.	Opravy a udržování	511	57 300,60	0,00	53 868,20	3 999,00
9.	Cestovné	512	3 714,00	x	8 168,00	x
12.	Ostatní služby	518	231 763,14	1 363,16	240 878,75	5 300,14
13.	Mzdové náklady	521	2 656 504,00	135 491,00	2 721 064,00	131 051,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	886 523,00	44 155,00	915 026,00	44 413,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	10 964,00	546,00	11 261,00	522,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	26 326,00	1 303,00	26 867,00	1 243,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 338,00	x	1 338,00	x
26.	Manka a škody	547	5 347,93	x	0,00	x
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	17 268,00	x	17 268,00	x
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	169 748,00	x	139 030,00	x
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	5 529,00	x	1 654,00	x
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>5 074 802,83</b>	<b>582 852,00</b>	<b>5 104 852,68</b>	<b>649 101,00</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>933 543,00</b>	<b>582 852,00</b>	<b>887 691,00</b>	<b>649 101,00</b>
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	845 101,00	582 852,00	863 179,00	649 101,00
16.	Čerpání fondů	648	88 442,00	x	23 522,00	x
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	x	990,00	x
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>556,83</b>	<b>0,00</b>	<b>561,68</b>	<b>0,00</b>
2.	Úroky	662	556,83	x	561,68	x
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>4 140 703,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 216 600,00</b>	<b>0,00</b>
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4 140 703,00	x	4 216 600,00	x
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		147 531,06	1 727,14	73 806,23	33 144,38
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		147 531,06	1 727,14	73 806,23	33 144,38

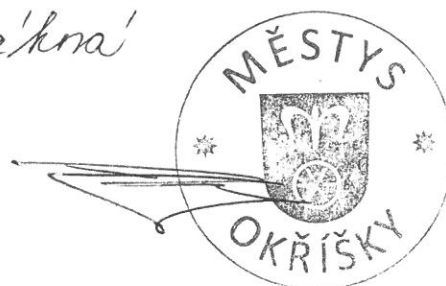
MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215

*Rača'kna'*



**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Okříšky  
J. A. Komenského 515  
67521 Okříšky  
IČ: 60417986

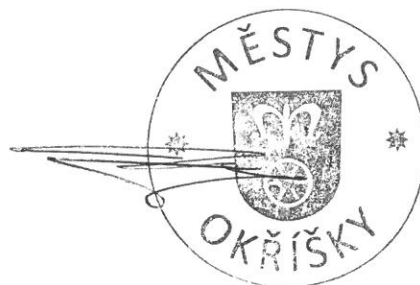
sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		740 641,20	720 372,30
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	740 641,20	720 372,30
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		12 566 491,43	12 566 491,43
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	12 566 491,43	12 566 491,43
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	11 825 850,23	11 846 119,13

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY  
J. A. Komenského 515  
675 21 OKŘÍŠKY  
IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215

*Račáková*



**Příloha**

**ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Okříšky  
J. A. Komenského 515  
67521 Okříšky  
IČ: 60417986

sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2016

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	73 937,00	77 084,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	32 019,00	33 548,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	16 294,00	0,00

Příloha	
Rezervní fond	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ	
Materáská škola Okříšky J. A. Komenského 515 67521 Okříšky IČ: 60417986	

sestavená k 31.12.2015  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 26.01.2016

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	129 286,78
D.II.	Tvorba fondu	111 406,23
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	73 806,23
5.	Peněžní dary - neúčelové	37 600,00
D.III.	Čerpání fondu	88 442,00
5.	Ostatní čerpání	88 442,00
D.IV.	Konečný stav fondu	152 251,01

**Příloha****Investiční fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

Mateřská škola Okříšky  
J. A. Komenského 515  
67521 Okříšky  
IČ: 60417986

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2016

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

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	34 536,00
F.II.	Tvorba fondu	17 268,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	17 268,00
F.IV.	Konečný stav fondu	51 804,00

<b>Příloha</b>
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>
<b>ZÁKLADNÍ</b>
Mateřská škola Okříšky J. A. Komenského 515 67521 Okříšky IČ: 60417986

**sestavená k 31.12.2015**  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
**okamžik sestavení: 26.01.2016**

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

<b>Položka</b>		<b>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</b>
<b>Číslo</b>	<b>Název</b>	
<b>A.I.</b>	Počáteční stav fondu k 1.1.	<b>45 216,10</b>
<b>A.II.</b>	Tvorba fondu	<b>27 629,00</b>
<b>1.</b>	Základní přiděl	27 629,00
<b>A.III.</b>	Čerpání fondu	<b>32 859,00</b>
<b>2.</b>	Stravování	25 300,00
<b>4.</b>	Kultura, tělovýchova a sport	7 559,00
<b>A.IV.</b>	Konečný stav fondu	<b>39 986,10</b>

## Inventarizační zpráva za rok 2015

**Účetní jednotka: Mateřská škola Okříšky**

**IČO 60417986**

V souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a směrnicí k inventarizaci ze dne 26.6.2013 byla provedena inventarizace veškerého majetku a závazků. Inventarizace byla provedena ke dni 31. 12. 2015.

### **Průběh inventarizace:**

Inventarizace byla zahájena dne 7. 12. 2015, a to školením k zajištění inventarizace a způsobu jejího provádění. V průběhu prosince probíhaly přípravné práce včetně doúčtování všech pohybů majetku na majetkové účty. Fyzické a dokladové inventury proběhly ve dnech 8. 12. 2015 – 13. 1. 2016 v souladu s plánem inventur. Na jejich základě byly vyhotoveny následující inventurní soupisy:

<b>Číslo IS</b>	<b>Druh majetku</b>
1	Nehmotný majetek – účty 018
2	Hmotný majetek – účty 022, 028, 902
3	Zásoby – účet 112
4	Pokladna – účet 261, peníze na cestě – účet 262
5	Ceniny – účet 263
6	Bankovní účty – účty 241, 243
7	Pohledávky – účty 31x, 34x, 37x
8	Závazky – účty 32x, 33x, 34x, 37x
9	Účty příštích období a dohadné účty – účty 38x
10	Jmění účetní jednotky – účty 4xx
11	Majetek ve výpůjčce – účet 966

## Výsledek inventarizace:

Porovnáním stavu majetku a závazků zjištěného inventurami se stavem v účetnictví zjistila hlavní inventarizační komise následující skutečnosti:

Účet	Stav zjištěný inventurou k 31. 12. 2015	Stav v účetnictví k 31. 12. 2015	Rozdíl (+ přebytek, - manko)
018	53498,00	53498,00	0,00
022	271448,00	271448,00	0,00
028	1069592,90	1069592,90	0,00
112	40079,58	40079,58	0,00
261	6583,00	6583,00	0,00
262	0,00	0,00	0,00
263	138,00	138,00	0,00
241	798139,21	798139,21	0,00
243	39122,10	39122,10	0,00
311	16577,00	16577,00	0,00
314	0,00	0,00	0,00
315	47787,00	47787,00	0,00
321	52551,52	52551,52	0,00
324	14905,00	14905,00	0,00
336	73937,00	73937,00	0,00
337	32019,00	32019,00	0,00
342	16294,00	16294,00	0,00
378	196098,00	196098,00	0,00
381	6612,00	6612,00	0,00
384	3642,00	3642,00	0,00
389	12206,28	12206,28	0,00
401	160417,40	160417,40	0,00
411	146325,38	146325,38	0,00
412	39986,10	39986,10	0,00
413	135465,01	135465,01	0,00
414	16786,00	16786,00	0,00
416	51804,00	51804,00	0,00
902	740641,20	740641,20	0,00
966	12566491,43	12566491,43	0,00

Viz inventurní soupisy (IS 1 až IS 11) + přílohy

V Okříškách dne 15. 1. 2016

Lenka Dostálová, předseda inventarizační komise

Dana Skrobikowská, člen inventarizační komise

Radka Ryšavá, člen inventarizační komise

podpis: 

podpis: 

podpis: 

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215



