

Příloha k účetní závěrce za rok 2016

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

Zařazení do sítě: 19. 3. 1996

Celková kapacita: 84 dětí

Počet zapsaných dětí:

školní rok 2015/2016 79 dětí

školní rok 2016/2017 75 dětí

Součást školy: školní jídelna mateřské školy

Zřizovatel školy:

Městys Okříšky

Jihlavská 1

675 21 Okříšky

starosta Zdeněk Ryšavý

V Okříškách 3. 4. 2017

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. V roce 2016 bylo položeno nové linoleum ve třídách, šatnách, kuchyňkách a schodech.
Využívání prostoru ve škole	Stávající prostory byly zatím pro počet docházejících dětí dostatečné, ovšem v současnosti dochází k růstu počtu narozených dětí a také se mění školská legislativa (zákon 561/2004 Sb. – povinnost přijímat děti k předškolnímu vzdělávání, děti s podpůrnými opatřeními, nižší počty dětí ve třídách). Z těchto důvodů bude zapotřebí mateřskou školu rozšířit.
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. Vybavení je pořizováno, průběžně obměňováno a doplňováno především z poplatků za školné, podle finančních možností také z rozpočtu zřizovatele.

3. Zaměstnanci školy

Evidenční počet zaměstnanců k 31. 12. 2016 byl 14 osob:

z toho úvazky:

6,4 pedagog,

1,25 asistent pedagoga,

5,1 nepedagogických, z toho školní jídelna 3,1 úvazky (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 2016:

ÚZ 33052 – Rozvojový program „Zvýšení platů pracovníků regionálního školství“ v roce 2016.

Účelový znak	Ukazatel	Poskytnuto k 31. 12. 2016	Použito k 31. 12. 2016
33 353	Přímé NIV celkem	3816640,00	3816640,00
	z toho - Platy	2789231,00	2789231,00
	- OON	0,00	0,00
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	1027409,00	1027409,00
33 052	Přímé NIV celkem	100679,00	100679,00
	z toho - Platy	74301,00	74301,00
	- OON	0,00	0,00
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)	26378,00	26378,00
33 061	Přímé NIV celkem		
	z toho - Platy		
	- OON		
	- Ostatní (pojistné + FKSP + ONIV)		
-	Neinvestiční dotace celkem	3917319,00	3917319,00

Provozní dotace poskytovaná zřizovatelem činila 575000,00 Kč.

5. Ostatní příjmy

Další příjmy školy:

vybráno od rodičů na akce pro děti:	89791,00 Kč
ples MŠ a dětský karneval	30499,30 Kč
obědy MŠ Petrovice (režijní náklady)	25568,00 Kč
za náklady spojené s měřením ovzduší	4800,00 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 2015/2016 bylo 23 předškolních dětí, z toho 19 osvobozeno, v roce 2016/2017 je 19 předškolních dětí, z toho 17 osvobozeno).

Úplata za předškolní vzdělávání za rok 2016: 164459,00 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 (děti, zaměstnanci MŠ, obědy MŠ Petrovice): **491714,00 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
- cvičení s hudbou

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 cvičení s hudbou s Aničkou Doležalovou. 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 2016 bylo třeba zajistit drobné opravy, údržbu budovy a jejího vybavení.

Opravy a udržování75723,20 Kč
Z toho MŠ 43534,00 Kč, ŠJ 32189,20 Kč.

10. Energie – hlavní činnost

Voda20854,13 Kč
Plyn78624,53 Kč
Elektřina 64970,93 Kč
Celkem: 164449,59 Kč

11. Ostatní náklady – hlavní činnost

Náklady na nákup služeb (518) byly v celkové hodnotě 253875,67 Kč, z toho např.:

- telefonní poplatky 15015,16 Kč
- odpady11176,00 Kč
- stočné.....5780,56 Kč
- aktualizace programů 21905,90 Kč
- školení.....12252,00 Kč
- výtahy, VZT servis8519,20 Kč
- internet, správa webu.....4800,00 Kč
- revize, PO a BOZP.....16679,00 Kč
- poplatky BÚ 13240,00 Kč
- poštovné 1256,00 Kč
- akce pro děti84886,85 Kč
- tiskoviny 2389,00 Kč
- doprava 20116,00 Kč
- údržba rohoží 23389,00 Kč

Jiné ostatní náklady (525, 512, 569, 547, 542)

- pojištění zaměstnanců12056,00 Kč
- cestovné4719,00 Kč
- pokuty a penále 2000,00 Kč
- škody na zásobách0,00 Kč

12. Inventarizace

Inventarizace majetku mateřské školy proběhla v době od 5.12.2016 do 20.1.2017. 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	71741,00 Kč
úbytky	0 Kč
konečný stav	343189,00 Kč

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

počáteční stav	1069592,90 Kč
přírůstky	101483,00 Kč
úbytky	40406,90 Kč
konečný stav	1130669,00 Kč

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

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

počáteční stav	290520,90 Kč
přírůstky	39774,00 Kč
úbytky	4493,00 Kč
konečný stav	325801,90 Kč

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

počáteční stav	450120,30 Kč
přírůstky	11130,50 Kč
úbytky	13441,00 Kč
konečný stav	447809,80 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	40265,88 Kč
konečný stav	54850,63 Kč

Finanční majetek

- běžný účet (241):

počáteční stav	798139,21 Kč
konečný stav	656525,92 Kč

- běžný účet FKSP (243):

počáteční stav	39122,10 Kč
konečný stav	45159,10 Kč

- pokladní hotovost (261):

počáteční stav	6583,00 Kč
konečný stav	19669,00 Kč

13. Rezervní fond (413, 414)

počáteční stav	152251,01 Kč
přírůstek (sponzorské dary)	33400,00 Kč
přírůstek (HV)	95583,58 Kč
čerpání	202780,00 Kč
konečný stav	78454,59 Kč

14. Fond reprodukce majetku, investiční fond (416)

Počáteční stav	51804,00 Kč
Přírůstek	191447,00 Kč
Čerpání	221741,00 Kč
Konečný stav	21510,00 Kč

14. Fond kulturních a sociálních potřeb (412)

počáteční stav	39986,10 Kč
příjmy (tvorba)	45083,00 Kč
výdaje	38650,00 Kč
z toho:	
příspěvek na stravné	26060,00 Kč
příspěvek na relax.....	10090,00 Kč
dary k životnímu jubileu.....	2500,00 Kč
konečný stav	46419,10 Kč

15. Závazky

Dodavatelé celkem: 26029,17 Kč

Faktura	Dodavatel	Kč
FP160265	Roman Hampejs	2368,00
FP160295	Topenářství K+V	2299,00
FP160296	Jakub Hřib	3827,00
FP160297	Tomáš Havlíček	13215,00
FP160298	Vodárenská	615,00
FP160299	Berendsen	2229,00
FP160300	LIVE Telecom	1212,00
FP160301	O2	254,17

Závazky ze soc. zabezpečení	89900,00 Kč
Závazky ze ZP	38537,00 Kč
Daně	23331,00 Kč
Zák. pojištění PÚ	3810,00 Kč
Jiné závazky (mzdy)	231556,00 Kč

16. Pohledávky (311, 314, 315, 384)

FV160025	HP Čechtín	880,00	Kč
FV160033	MŠ Petrovice	5421,00	Kč
Stravné HČ 12/2016		12210,00	Kč

Pohledávky 311 celkem **18511,00 Kč**

Školné 12/2016	14250,00	Kč
Školné nedoplatky	1767,00	Kč
Stravné 12/2016	30347,00	Kč
Stravné nedoplatky	966,00	Kč

Pohledávky 315 celkem **47330,00 Kč**

Pohledávky celkem **65841,00 Kč**

Výnosy příštích období **384** (cvičení s hudbou, angličtina) **7563,85 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:

Od 1.1.2016

- norma potravin	33,- Kč
- mzdy	14,- Kč
- ostatní náklady	8,- Kč
Celkem	55,- Kč/oběd

Náklady na hospodářskou činnost:

Potraviny	501 001	327198,90
Potraviny - zakázky	501 002	9769,00
Nákup materiálu	501 003, 004	0,00
Ochranné pomůcky	501 007	0,00
Elektrická energie	502 001	20349,50
Voda	502 002	3803,87
Plyn	502 003	1851,47
Opravy a udržování	511 001	0,00
Nákup služeb	518 001 - 006	1409,44
Mzdy	521 001	128542,00
Odvody pojistného	524 001, 002	43706,00
FKSP	527 101	1947,00
Dočasná pracovní neschopnost	521 010	1230,00
Pojištění (Kooperaiva)	525 001	540,00
Náklady celkem		540347,18

Příjmy z hospodářské činnosti:

Stravování ostatních	602 001	521070,00
Hospodářská činnost - zakázky	602 002	20240,00
Příjmy celkem		541310,00

Hospodářský výsledek z HČ.....962,82 Kč

18. Hospodářský výsledek

	v Kč
Hospodářský výsledek z hlavní činnosti	53797,08
Hospodářský výsledek z doplňkové činnosti	962,82

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215

Růžková

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

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 08.02.2017

			1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
AKTIVA			2 437 704,65	-1 330 405,00	1 107 299,65	1 101 694,89
A.	Stálá aktiva		1 527 356,00	-1 330 405,00	196 951,00	146 657,00
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		53 498,00	-53 498,00	0,00	0,00
A.I.5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	53 498,00	-53 498,00	0,00	0,00
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 473 858,00	-1 276 907,00	196 951,00	146 657,00
A.II.4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	343 189,00	-146 238,00	196 951,00	146 657,00
A.II.6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 130 669,00	-1 130 669,00	0,00	0,00
B.	Oběžná aktiva		910 348,65	0,00	910 348,65	955 037,89
B. I.	Zásoby		54 850,63	0,00	54 850,63	40 079,58
B.I.2.	Materiál na skladě	112	54 850,63	0,00	54 850,63	40 079,58
B.II.	Krátkodobé pohledávky		133 960,00	0,00	133 960,00	70 976,00
B.II.1.	Odběratelé	311	18 511,00	0,00	18 511,00	16 577,00
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	60 300,00	x	60 300,00	0,00
B.II.5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	47 330,00	0,00	47 330,00	47 787,00
B.II.30.	Náklady příštích období	381	7 819,00	x	7 819,00	6 612,00
B.III.	Krátkodobý finanční majetek		721 538,02	0,00	721 538,02	843 982,31
B.III.9.	Běžný účet	241	656 525,92	x	656 525,92	798 139,21
B.III.10.	Běžný účet FKSP	243	45 159,10	x	45 159,10	39 122,10
B.III.15.	Ceniny	263	184,00	x	184,00	138,00
B.III.17.	Pokladna	261	19 669,00	x	19 669,00	6 583,00

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



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA			1 107 299,65	1 101 694,89
C.	Vlastní kapitál		607 854,99	700 042,09
C.I.	Jméni účetní jednotky a upravující položky		210 711,40	160 417,40
C.I.1.	Jméni účetní jednotky	401	210 711,40	160 417,40
C.II.	Fondy účetní jednotky		342 383,69	390 366,49
C.II.1.	Fond odměn	411	196 000,00	146 325,38
C.II.2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	46 419,10	39 986,10
C.II.3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	61 048,59	135 465,01
C.II.4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	17 406,00	16 786,00
C.II.5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	21 510,00	51 804,00
C.III.	Výsledek hospodaření		54 759,90	149 258,20
C.III.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		54 759,90	149 258,20
D.	Cizí zdroje		499 444,66	401 652,80
D.III.	Krátkodobé závazky		499 444,66	401 652,80
D.III.5.	Dodavatelé	321	26 029,17	52 551,52
D.III.7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	22 880,00	14 905,00
D.III.12.	Sociální zabezpečení	336	89 900,00	73 937,00
D.III.13.	Zdravotní pojištění	337	38 537,00	32 019,00
D.III.16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	23 331,00	16 294,00
D.III.35.	Výdaje příštích období	383	55 837,64	0,00
D.III.36.	Výnosy příštích období	384	7 563,85	3 642,00
D.III.37.	Dohadné účty pasivní	389	0,00	12 206,28
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	235 366,00	196 098,00

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

sestavený k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		5 342 582,48	540 347,18	4 927 271,77	581 124,86
A.I.	Náklady z činnosti		5 342 582,48	540 347,18	4 927 271,77	581 124,86
A.I.1.	Spotřeba materiálu	501	784 243,02	336 967,90	687 189,56	370 990,49
A.I.2.	Spotřeba energie	502	164 449,59	26 004,84	167 756,54	27 276,21
A.I.8.	Opravy a udržování	511	75 723,20	0,00	57 300,60	0,00
A.I.9.	Cestovné	512	4 719,00	x	3 714,00	x
A.I.12.	Ostatní služby	518	253 875,67	1 409,44	231 763,14	1 363,16
A.I.13.	Mzdové náklady	521	2 884 422,00	129 772,00	2 656 504,00	135 491,00
A.I.14.	Zákonné sociální pojištění	524	975 817,00	43 706,00	886 523,00	44 155,00
A.I.15.	Jiné sociální pojištění	525	12 056,00	540,00	10 964,00	546,00
A.I.16.	Zákonné sociální náklady	527	43 136,00	1 947,00	26 326,00	1 303,00
A.I.20.	Jiné daně a poplatky	538	2 057,00	x	1 338,00	x
A.I.23.	Jiné pokuty a penále	542	2 000,00	x	0,00	x
A.I.26.	Manka a škody	547	0,00	x	5 347,93	x
A.I.28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	21 447,00	x	17 268,00	x
A.I.35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	101 483,00	x	169 748,00	x
A.I.36.	Ostatní náklady z činnosti	549	17 154,00	x	5 529,00	x
B.	VÝNOSY CELKEM		5 396 379,56	541 310,00	5 074 802,83	582 852,00
B.I.	Výnosy z činnosti		903 428,15	541 310,00	933 543,00	582 852,00
B.I.2.	Výnosy z prodeje služeb	602	865 148,15	541 310,00	845 101,00	582 852,00
B.I.14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	1 500,00	x	0,00	x
B.I.16.	Cerpání fondů	648	36 780,00	x	88 442,00	x
B.II.	Finanční výnosy		632,41	0,00	556,83	0,00
B.II.2.	Úroky	662	632,41	x	556,83	x
B.IV.	Výnosy z transferů		4 492 319,00	0,00	4 140 703,00	0,00
B.IV.2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4 492 319,00	x	4 140 703,00	x
C.1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		53 797,08	962,82	147 531,06	1 727,14
C.2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		53 797,08	962,82	147 531,06	1 727,14



MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY
J. A. Komenského 515
675 21 OKŘÍŠKY
IČ: 604 17 986, tel.: 568 370 215

Račáková

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2017

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		773 611,70	740 641,20
		902	773 611,70	740 641,20
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek		12 566 491,43	12 566 491,43
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku			
		966	12 566 491,43	12 566 491,43
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	999	11 792 879,73	11 825 850,23
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům			

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IČ: 604 17 986, tel.: 568 870 215

Račková



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

sestavená k 31.12.2016
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo		Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
		Název	
A.I.		Počáteční stav fondu k 1.1.	39 986,10
A.II.		Tvorba fondu	45 083,00
1.		Základní příděl	45 083,00
A.III.		Čerpání fondu	38 650,00
2.		Stravování	26 060,00
4.		Kultura, tělovýchova a sport	10 090,00
6.		Poskytnuté peněžní dary	2 500,00
A.IV.		Konečný stav fondu	46 419,10

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

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo		Položka	BÉŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
		Název	
D.I.		Počáteční stav fondu k 1.1.	152 251,01
D.II.		Tvorba fondu	128 983,58
1.		Zlepšený výsledek hospodaření	95 583,58
5.		Peněžní dary - neúčelové	33 400,00
D.III.		Čerpání fondu	202 780,00
3.		Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	170 000,00
5.		Ostatní čerpání	32 780,00
D.IV.		Konečný stav fondu	78 454,59

Příloha	
Fond investic	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘÍZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ	
Mateřská škola Okříšky J. A. Komenského 515 67521 Okříšky IČ: 60417986	

sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	51 804,00
F.II.	Tvorba fondu	191 447,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	21 447,00
7.	Převody z rezervního fondu	170 000,00
F.III.	Čerpání fondu	221 741,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	71 741,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	150 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu	21 510,00

Inventarizační zpráva za rok 2016

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. 2016.

Průběh inventarizace:

Inventarizace byla zahájena dne 9. 12. 2016, 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 15. 12. 2016 – 20. 1. 2017 v souladu s plánem inventur. Na jejich základě byly vyhotoveny následující inventurní soupisy:

Číslo IS	Druh majetku
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	Jméno 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	343189,00	343189,00	0,00
028	1130669,00	1130669,00	0,00
112	54850,63	54850,63	0,00
261	19669,00	19669,00	0,00
262	0,00	0,00	0,00
263	184,00	184,00	0,00
241	656525,92	656525,92	0,00
243	45159,10	45159,10	0,00
311	18511,00	18511,00	0,00
314	60300,00	60300,00	0,00
315	47330,00	47330,00	0,00
321	26029,17	26029,17	0,00
324	22880,00	22880,00	0,00
336	89900,00	89900,00	0,00
337	38537,00	38537,00	0,00
342	23331,00	23331,00	0,00
378	235366,00	235366,00	0,00
381	7819,00	7819,00	0,00
384	7563,85	7563,85	0,00
389	0,00	0,00	0,00
401	210711,40	210711,40	0,00
411	196000,00	196000,00	0,00
412	46419,10	46419,10	0,00
413	61048,59	61048,59	0,00
414	17406,00	17406,00	0,00
416	21510,00	21510,00	0,00
902	773611,70	773611,70	0,00
966	12566491,43	12566491,43	0,00

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

V Okříškách dne 20. 1. 2017

Lenka Dostálová, předseda inventarizační komise

Dana Skrobikowská, člen inventarizační komise

Radka Ryšavá, člen inventarizační komise

podpis: *Dostálová*

podpis: *Skrobikowská*

podpis: *Ryšavá*

MATEŘSKÁ ŠKOLA OKŘÍŠKY

J. A. Komenského 515

675 21 OKŘÍŠKY

IC: 604 17 986, tel: 563 870 215

Radka Ryšavá

