

PŘÍLOHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Církvice 202; IČO 75034883; 202, Církvice

Předškolní zařízení NACE: 000000

sestavena k 31.12.2012

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa

Okamžik sestavení: 5.2.2013 v 07:40

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů bylo meziročně změněno díky aplikaci nové vyhlášky č.410/2009 Sb. Ve znění pozdějších předpisů.

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

Časové rozlišení nákladů a výnosů je aplikováno u dotace na přímé náklady na vzdělávání. Rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následujícím způsobem: přímé náklady (materiál apod.) se přímo přiřazují do hlavní či hospodářské činnosti, přímé osobní náklady se přímo přiřazují do hlavní či hospodářské činnosti dle smluv, společné náklady se přiřazují do hlavní činnosti a do hospodářské činnosti v poměru 77% : 23%

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

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
Číslo	Název	SU	
			BĚŽNÉ MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		315 579,95 299 841,25
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	315 579,95 299 841,25
3.	Ostatní majetek	903	
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky		0,00 0,00
1.	Vyřazené pohledávky	911	
2.	Vyřazené závazky	912	
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00 0,00
1.	Krátk.podm.pohl.z důvodu úpl.užívání majetku jinou osobou	921	
2.	Dlouh.podm.pohled.z důvodu úpl.užívání majetku jin.osobou	922	
3.	Kr.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	923	
4.	DI.podm.pohl.z důvodu užív.maj.j.osobou na zákl.sml.o výp.	924	
5.	Krátk.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	925	
6.	Dlouh.podm.pohl.z důvodu užívání majetku j.osobou z j.dův.	926	
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva		9 268 448,30 9 268 448,30
1.	Krátk.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	931	
2.	Dlouh.podmín.pohledávky ze smluv o prodeji dlouh.majetku	932	
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	
5.	Krátk.podm.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	939	
5.	Dlouh.podmín.pohledávky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	941	
7.	Krátkodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	
8.	Dlouhodobé podmín. pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	
9.	Krátkodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	
10.	Dlouhodobé podmín.úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	
11.	Kr.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	947	
12.	DI.podmín.pohledávky ze soud.sporů,správ.řízení a j.řiz.	948	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951	9 268 448,30 9 268 448,30
P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00 0,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962	
3.	Krátk.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.dův.	963	
4.	DI.podm.záv.z důvodu úpl.užívání ciz.maj.na zákl.j.důvodu	964	
5.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	965	
6.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.na zákl.sml.o výpůj.	966	
7.	Kr.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	967	
8.	DI.podm.záv.z důvodu užívání ciz.maj.nebo j.převz.z j.d.	968	
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0,00 0,00
1.	Krátk.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	971	
2.	Dlouh.podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouh.majetku	972	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	
5.	Krátk.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	975	
6.	Dlouh.podmíněné závazky z nástrojů spolufin.ze zahraničí	976	
7.	Kr.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	978	
8.	DI.podm.záv.vypl.z.práv.př.a dal.čin.moci zák.,výk.,soud.	979	
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981	
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982	
11.	Kr.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	983	
12.	DI.podmín.závazky ze soud.sporů,správ.řízení a jin.řízení	984	
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	
P.VII.	Vyrovnávací účty		9 584 028,25 9 568 289,55
1.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	9 584 028,25 9 568 289,55

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Spl.záv.pojistného na soc.zabezp.a přísp.na st.politiku.zaměst.	55 556,00	54 501,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	31 631,00	23 359,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně přísluš.finanč.orgánů	9 880,00	12 687,00

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

Účetní jednotka si není vědoma závažných skutečností, které se váží k vykazování údajů.

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

Účetní jednotka si není vědoma závažných skutečností, které znamenají doplňující informaci k sestavené závěrce, která odpovídá nějaké nejistotě či riziku.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6

Účetní jednotka nemá tyto informace.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka nemá tyto informace.

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1." a "C.I.3."

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýš.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.za běž.úč.období		
C.2.	Sniž.stavu transferů na pořiz.dlouh.maj.ve věc.a čas.souvisl.		

D.1. Informace o individuálním referenčním množství mléka

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá tyto informace.

D.2. Informace o individuální produkční kvótě

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá tyto informace.

D.3. Informace o individuálním limitu prémiových práv

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá tyto informace.

D.4. Informace o jiných obdobných kvótách a limitech

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nemá tyto informace.

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

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka tento majetek neeviduje.

D.6. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

Hodnota: **0,00**

Účetní jednotka nevlastní tyto pozemky.

D.7. Výše ocenění lesních porostů

Hodnota: **0,00**

D.8. Ocenění lesních porostů jiným způsobem

Hodnota: **0,00**

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2.	rozpis dotací: úřad práce 71 386,- kraj 2 833 972,- obec 530 000,-	-3 435 358,00

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

K položce

Doplňující informace

Částka

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

K položce	Doplňující informace	Částka

Fond kulturních a sociálních potřeb**F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky**

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	9 398,80
A.II.	Tvorba fondu	22 644,00
1.	Základní přiděl	22 644,00
2.	Splátky půjček na byt. účely poskyt. do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a poj. plň. od poj. vztah. se k maj. pořiz. z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	23 905,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	10 925,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	12 980,00
A.IV.	Konečný stav fondu	8 137,80

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	75 194,19
D.II.	Tvorba fondu	8 019,30
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	69,30
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	7 950,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	40 997,82
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	40 997,82
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Čas. překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	42 215,67

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

P O L O Ž K A		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
F.II.	Tvorba fondu	0,00
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 dlouh. hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp.org.	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	0,00
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financ.údržby a oprav majetku	
F.IV.	Konečný stav fondu	0,00

Stavby

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00
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			

Pozemky

POLOŽKA		ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
Číslo	Název	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
H.	Pozemky	0,00	0,00	0,00
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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1.	Nákl.z přecenění reál.hodnotou maj.urč.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	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1.	Výnosy z přecenění reál.hodnotou maj.urč.k prod. 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	0,00	0,00
K.1.	Ocenění dlouh.nehm.majetku určeného k prodeji podle § 64.		
K.2.	Ocenění dlouh.hmot.majetku určeného k prodeji podle § 64.		

výkaz : **P Ř Í L O H A**

za období : **12/2012**

ke dni : **31.12.2012**

Sestava uložena: C:\Alis\KEOWdata\01\Sestavy\2012\V062-201212K01.pdf

Do výkazu byla zahrnuta organizace:

IČO : **75034883**

Název : **Mateřská škola Církvice 202**

Sídlo : **202, Církvice**