

I Č O : 70981655  
NÁZEV ÚČETNÍ JEDNOTKY:  
Mateřská škola Rohov, příspěvková organizace

PŘÍLOHA za období : 12/2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

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

Neoděkává se ukončení ani omezení účetní jednotky .

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

Oproti minulému období nedošlo ke změně hranice významnosti u drobného dlouhodobého majetku ani ke změně oceňování majetku.

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

Na základě rozhodnutí zřizovatele vede jednotka účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Jednotka účtuje podle zákona 563/91 Sb. Drobný dlouhodobý majetek se zařazuje od 3000,- do 40 000,- Kč a nehmotný majetek od 7000,- do 60 000,- Kč. . Jednotka nemá zboží ani zásoby .

Číslo položky ----- Název položky ----- Podrozvahový účet ----- ÚČETNÍ OBDOBÍ -----  
 ----- BEŽNÉ ----- MINULÉ -----

- P. I. Majetek a závazky účetní jednotky
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek 901
  2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek 902
  3. Vyřazené pohledávky 905
  4. Vyřazené závazky 906
  5. Ostatní majetek 909

- P. II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů
1. Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů 911
  2. Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů 912
  3. Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů 913
  4. Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů 914
  5. Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů 915
  6. Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů 916

- 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
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 ze sdílených daní 939
  6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní 941
  7. Krátkodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům 942
  8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ve vztahu k jiným zdrojům 943
  9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistění 944
  10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zájistění 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

- P. V. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů 951
  2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů 952
  3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů 953
  4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů 954
  5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů 955
  6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů 956

- P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu 961
  2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu 962
  3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu 963
  4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu 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
  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

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

Číslo účtu ----- Název položky ----- Podrozvahový účet ----- ÚČETNÍ OBDOBÍ ----- MINUTÉ -----  
 položky -----

Číslo účtu	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINUTÉ
<b>P.VII. Další podmíněné závazky</b>				
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 přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
<b>P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>				
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999		

Licence:DJX2  
Zpracoval: Karla Moravcová

\*\*\*\*\* G I N I S E X P R E S S - U C R \*\*\*\*\*

Okamžik sestavení: 07.03.2017 13h49m45s

UCRGRUPXA 02032016  
Strana: 4

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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	BĚŽNÉ OBDOBÍ	MINULÉ OBDOBÍ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snižování stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup>

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

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

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

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

-----

Fond kulturních a sociálních potřeb

-----  
Položka

Číslo Název

Běžné účetní období

A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	44.583,00
A.II.	Tvorba fondu	17.542,00
1.	Základní příděl	17.542,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojistovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	19.095,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomocí a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	7.000,00
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	12.095,00
A.IV.	Konečný stav fondu	43.030,00



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

-----  
Položka

-----  
Číslo Název

-----  
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.

-----  
D.II. Tvorba fondu

-----  
1. Zlepšený výsledek hospodaření

-----  
2. Nespolečebované dotace z rozpočtu Evropské unie

-----  
3. Nespolečebované dotace z mezinárodních smluv

-----  
4. Peněžní dary - účelové

-----  
5. Peněžní dary - neúčelové

-----  
6. Ostatní tvorba

-----  
D.III. Čerpání fondu

-----  
1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření

-----  
2. Úhrada sankcí

-----  
3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele

-----  
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady

-----  
5. Ostatní čerpání

-----  
D.IV. Konečný stav fondu

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

-----  
-----

Běžné účetní období

81.469,32

40.676,52

40.676,52

122.145,84

Fond investic

Položka

Číslo Název ----- Běžné účetní období

F.I. Počáteční stav fondu k 1.1. ----- 15.771,43

F.II. Tvorba fondu -----

1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmot.a nehmot.dlouhod.majetku prováděná podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu
2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele
3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů
4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku
5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů
6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace
7. Převody z rezervního fondu

F.III. Čerpání fondu -----

1. Pořízení a technické zhodnocení hmot.a nehmot.dlouhod.majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček
3. Odvod do rozpočtu zřizovatele
4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost

F.IV. Konečný stav fondu ----- 15.771,43

Stavby

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINUTÍ
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				

Pozemky

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	Období běžné BRUTTO	Období běžné KOREKCE	Období běžné NETTO	MINUTÍ
H.	Pozemky				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
-------	---------------	-------	--------	--------

I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou			
----	--------------------------------------	--	--	--

I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
------	--	--	--	--

I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou			
------	--	--	--	--

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo	Název položky	BĚŽNÉ	OBDOBÍ	MINULÉ
-------	---------------	-------	--------	--------

J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
----	-------------------------------------	--	--	--

J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
------	---	--	--	--

J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou			
------	---	--	--	--

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

Poznámky k vyplnění:  
Číslo sloupce: Poznámka

- 1 IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC osoby (účetní jednotky), v jejíž prospěch byla garance poskytnuta.
- 2 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, v jejíž prospěch byla garance poskytnuta. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 3 IC je identifikační číslo osoby (číselný kód k jednoznačné identifikaci subjektu), které jí bylo přiděleno českým statistickým úřadem, Obchodním rejstříkem nebo živnostenským úřadem. IC by mělo být unikátní. V tomto sloupci uvede účetní jednotka IC účetní jednotky (účetní jednotky), za jejíž závazek byla garance poskytnuta.
- 4 Název nebo obchodní jméno účetní jednotky, za jejíž závazek byla poskytnuta garance. Název představuje označení, pod kterým účetní jednotka provozuje svoji činnost. Obchodním jménem účetní jednotky zapsané do obchodního rejstříku je obchodní firma.
- 5 Datumem poskytnutí garance se rozumí její zachycení v podrozvaze. Okamžikem vzniku podmíněného závazku se rozumí den poskytnutí písemného prohlášení ručitele vešiteli o ručení za závazky dlužníka vůči věřiteli (včetně podpisu aválu směnky), není-li dohodnuto jinak, podpisu záruční listiny, schválení zákona o poskytnutí záruky Českou republikou.
- 6 Vyše zajištěné pohledávky k aktuálnímu či poslednímu rozvahovému dni.
- 7 Den a měsíc účetního období, za které je sestavována účetní závěrka, a v němž došlo k plnění vyplývajícím z garance. Plněním se rozumí realizace garance, neboli úplné či částečné převzetí dluhu za původního dlužníka z titulu poskytnuté garance, neboť dlužník není schopen splatit pohledávku vzniklou ručiteli z realizace garance.
- 8 Částka uhrazené pohledávky z titulu ručení či záruky v účetním období, za které je sestavována podrozvaha.
- 9 Souhrn dosavadních plnění (úhrad realizovaných ručitelem) z titulu konkrétního ručení či záruky.
- 10 Účetní jednotka uvede číslo dle následujícího výčtu:  
1 - Půjčky (zápůjčky), úvěry, návratné finanční výpomoci, 2 - Dluhové cenné papíry (včetně směnky), 3 - Přijaté vklady a depozita,  
4 - Ostatní dlouhodobé závazky.

I. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Poznámky k vyplnění:

Číslo sloupce: poznámka

- 1 Číslo a název veřejné zakázky, jak je uveden ve Věstníku veřejných zakázek.
- 2 Podle charakteru služeb, které jsou předmětem veřejné zakázky, uveďte účetní jednotka odpovídající písmenné označení z následujícího výčtu:  
A - Dopravní infrastruktura, B - Vzdělávání a související služby, C - Vodovody, kanalizace a nakládání s odpady, D - Sociální služby,  
E - Zdravotnické služby, F - Teplo, energie, G - Ostatní.  
Předpokládány nebo skutečný rok zahájení a rok ukončení stavby, pokud je stavba součástí předmětné veřejné zakázky.  
3 Skutečné náklady dodavatele na pořízení majetku v jednotlivých letech.  
4 Skutečné náklady na pořízení majetku v celkové výši od uzavření smlouvy.  
5 Rok zahájení a rok ukončení plateb poskytováním účetní jednotkou dodavatelů.  
6 Celkové platby za dostupnost hrazené účetní jednotkou dodavatelů. Obvykle zahrnují tak zvanou servisní složku, úhradu nákladů na pořízení majetku, úhradu nákladů na externí dílčové financování a další.  
7 Úhradu nákladů na externí dílčové financování a další.  
8 Investiční složka platby za dostupnost, neboli výdaje na pořízení majetku v jednotlivých letech.  
9 Celkové výdaje na pořízení majetku v platbách za dostupnost.  
10 Další plnění zadavatele v souvislosti s projektem (například nákup pozemků, úvěr poskytnutý dodavateli a další).

\*\*\*\* Konec sestavy \*\*\*\*