

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Veseličko okres Přerov
 příspěvková organizace Veseličko-Tupec 40 751 25
 příspěvková organizace
 IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 13.02.2023 07:53:01

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|---------------|--|-----------------|---------------|-----------------------|------------|------------|
| | | | 1 BRUTTO | 2 BĚŽNÉ KOREKCE | 3 NETTO | |
| A. | A CELKEM | | 2402464,14 | 938193,10 | 1464271,04 | 1745241,97 |
| A. | Stálá aktiva | | 938193,10 | 938193,10 | | |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | | | | | |
| 1. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 012 | | | | |
| 2. | Software | 013 | | | | |
| 3. | Ocenitelná práva | 014 | | | | |
| 4. | Povolenky na emise a preferenční limity | 015 | | | | |
| 5. | Drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 018 | | | | |
| 6. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 041 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 051 | | | | |
| 9. | Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji | 035 | | | | |
| II. | Dlouhodobý hmotný majetek | | 938193,10 | 938193,10 | | |
| 1. | Pozemky | 031 | | | | |
| 2. | Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. | Stavby | 021 | | | | |
| 4. | Samost.hm.movité věci a soubory hm.movitých věcí | 022 | | | | |
| 5. | Pěstičské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 938193,10 | 938193,10 | | |
| 7. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 029 | | | | |
| 8. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 042 | | | | |
| 9. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 052 | | | | |
| 10. | Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji | 036 | | | | |
| III. | Dlouhodobý finanční majetek | | | | | |
| 1. | Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem | 061 | | | | |
| 2. | Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem | 062 | | | | |
| 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 fin. výpomoci dlouhodobé | 462 | | | | |
| 2. | Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů | 464 | | | | |
| 3. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 465 | | | | |
| 5. | Ostatní dlouhodobé pohledávky | 469 | | | | |
| 6. | Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery | 471 | | | | |
| B. | Oběžná aktiva | | 1464271,04 | | 1464271,04 | 1745241,97 |

| | | | | | |
|---------------|--|-----------------|--------------|------------|------------|
| I. | Zásoby | | 60472,98 | 60472,98 | 30400,30 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 60472,98 | 60472,98 | 30400,30 |
| 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 | | 289376,00 | 289376,00 | 689540,00 |
| 1. | Odeběratelé | 311 | 15076,00 | 15076,00 | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 26320,00 | 26320,00 | 42100,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | | | |
| 6. | Posk. návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | | | |
| 10. | Sociální zabezpečení | 336 | | | |
| 11. | Zdravotní pojištění | 337 | | | |
| 12. | Důchodové spoření | 338 | | | |
| 13. | Daň z příjmů | 341 | | | |
| 14. | Ostatní daně, poplatky a jiná obd. peněžitá plnění | 342 | | | |
| 15. | Daň z přidané hodnoty | 343 | | | |
| 16. | Pohledávky za osob. mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | |
| 17. | Pohledávky za vybranými ústř. vlád. institucemi | 346 | | | |
| 18. | Pohledávky za vybranými míst. vlád. institucemi | 348 | | | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | | | |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 247980,00 | 247980,00 | 647440,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | | 1114422,06 | 1114422,06 | 1025301,67 |
| 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 | 1010901,50 | 1010901,50 | 922191,13 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 86155,56 | 86155,56 | 84126,54 |
| 15. | Ceniny | 263 | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 17365,00 | 17365,00 | 18984,00 |
| | | | 1 | 2 | |
| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | OBDOBÍ BĚŽNÉ | MINULÉ | |
| PASIVA CELKEM | | | 1464271,04 | 1745241,97 | |
| C. | Vlastní kapitál | | 585217,04 | 594544,97 | |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 8424,98 | 8424,98 | |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 8424,98 | 8424,98 | |
| 3. | Transfery na pořízení dlouhodobého majetku | 403 | | | |
| 4. | Kurzové rozdíly | 405 | | | |
| 5. | Oceňovací rozdíly při prvot. použ. metody | 406 | | | |
| 6. | Jiné oceňovací rozdíly | 407 | | | |
| 7. | Opravy předcházejících účetních období | 408 | | | |
| II. | Fondy účetní jednotky | | 388682,33 | 422761,24 | |
| 1. | Fond odměn | 411 | 50369,00 | 50369,00 | |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 85347,78 | 90440,78 | |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepš. výsl. hospod. | 413 | 231551,28 | 68192,53 | |

| | | | |
|---|-----|-----------|------------|
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 21414,27 | 213758,93 |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | | |
| III. Výsledek hospodaření | | 188109,73 | 163358,75 |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | - | 188109,73 | 163358,75 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schval. řízení | 431 | | |
| 3. Výsledek hospodaření předcház. účetních období | 432 | | |
| D. Cizí zdroje | | 879054,00 | 1150697,00 |
| I. Rezervy | | | |
| 1. Rezervy | 441 | | |
| II. Dlouhodobé závazky | | 247980,00 | 647440,00 |
| 1. Dlouhodobé úvěry | 451 | | |
| 2. Přijaté návratné fin. výpomoci dlouhodobé | 452 | | |
| 4. Dlouhodobé přijaté zálohy | 455 | | |
| 7. Ostatní dlouhodobé závazky | 459 | | |
| 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery | 472 | 247980,00 | 647440,00 |
| III. Krátkodobé závazky | | 631074,00 | 503257,00 |
| 1. Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. Dodavatelé | 321 | 18356,00 | 3329,00 |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 29851,00 | 27687,00 |
| 9. Přijaté návratné fin. výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. Zaměstnanci | 331 | 337530,00 | 266594,00 |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. Sociální zabezpečení | 336 | 127411,00 | 98532,00 |
| 13. Zdravotní pojištění | 337 | 55095,00 | 42626,00 |
| 14. Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen. plnění | 342 | 36511,00 | 22389,00 |
| 17. Daň z přidané hodnoty | 343 | | |
| 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce | 345 | | |
| 19. Závazky k vybraným ústř. vlád. institucím | 347 | | |
| 20. Závazky k vybraným místním vlád. institucím | 349 | | |
| 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery | 374 | | |
| 35. Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. Dohadné účty pasivní | 389 | 26320,00 | 42100,00 |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
 příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
 příspěvková organizace
 IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.02.2023 07:47:20

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
|---------------|---|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | | Hlavní činnost | Hosp. činnost | Hlavní činnost | Hosp. činnost |
| A. | NÁKLADY CELKEM | | 6009529,29 | 827390,35 | 5485914,94 | 690016,43 |
| I. | Náklady z činnosti | | 6009529,29 | 827390,35 | 5485914,94 | 690016,43 |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 767373,10 | 394032,97 | 549773,77 | 374427,04 |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 148482,00 | 43606,48 | 113037,33 | 37482,67 |
| 3. | Spotřeba jiných neskl. dodávek | 503 | | | | |
| 4. | Prodané zboží | 504 | | | | |
| 5. | Aktivace dlouhodobého majetku | 506 | | | | |
| 6. | Aktivace oběžného majetku | 507 | | | | |
| 7. | Změna stavu zásob vlastní výroby | 508 | | | | |
| 8. | Opravy a udržování | 511 | 4951,00 | 540,00 | 8939,85 | 832,89 |
| 9. | Cestovné | 512 | | | 784,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | | | | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 164296,08 | 20918,10 | 168172,79 | 40638,60 |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 3596153,00 | 272846,00 | 3388953,00 | 180261,00 |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 1170265,42 | 71791,58 | 1117554,48 | 48400,52 |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 13523,12 | 730,71 | 14459,49 | 685,92 |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 70878,28 | 4192,72 | 74585,84 | 2375,14 |
| 17. | Jiné sociální náklady | 528 | 5150,79 | 898,00 | 7408,54 | |
| 18. | Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. | Daň z nemovitosti | 532 | | | | |
| 20. | Jiné daně a poplatky | 538 | | | | |
| 22. | Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | |
| 23. | Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. | Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | | | | |
| 25. | Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. | Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. | Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. | Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | | | | |
| 29. | Prodaný dlouh. nehm. maj. | 552 | | | | |
| 30. | Prodaný dlouh. hm. maj. | 553 | | | | |
| 31. | Prodané pozemky | 554 | | | | |
| 32. | Tvorba a zúčtování rezerv | 555 | | | | |
| 33. | Tvorba a zúčtování opr. položek | 556 | | | | |
| 34. | Náklady z vyřazených pohledávek | 557 | | | | |
| 35. | Náklady z drobného dlouhodobého majetku | 558 | 63972,50 | 16878,79 | 36491,85 | 4912,65 |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 4484,00 | 955,00 | 5754,00 | |
| II. | Finanční náklady | | | | | |

| | | |
|---------------------------|--|-----|
| 1. | Prodané cenné papíry a podíly | 561 |
| 2. | Úroky | 562 |
| 3. | Kurzové ztráty | 563 |
| 4. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou | 564 |
| 5. | Ostatní finanční náklady | 569 |
| III. Náklady na transfery | | |
| 1. | Náklady vybr.ústř.vlád. institucí na transfery | 571 |
| 2. | Náklady vybr.míst.vlád. institucí na transfery | 572 |
| V. Daň z příjmu | | |
| 1. | Daň z příjmu | 591 |
| 2. | Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | BĚŽNÉ OBDOBÍ | | MINULÉ OBDOBÍ | |
|---------------|--|-----------------|---------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| | | | 1 Hlavní činnost | 2 Hosp. činnost | 3 Hlavní činnost | 4 Hosp. činnost |
| B. | VÝNOSY CELKEM | | 6120806,37 | 904223,00 | 5527442,12 | 811848,00 |
| I. | Výnosy z činnosti | | 909490,00 | 904223,00 | 629497,30 | 811848,00 |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 798030,00 | 867393,00 | 544088,00 | 789048,00 |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 13280,00 | 36830,00 | 1200,00 | 22800,00 |
| 3. | Výnosy z pronájmu | 603 | | | | |
| 4. | Výnosy z prodaného zboží | 604 | | | | |
| 8. | Jiné výnosy z vlastních výkonů | 609 | 91920,00 | | 64219,00 | |
| 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 | | | | |
| 13. | Výnosy prodeje dl. nehm. majetku | 645 | | | | |
| 14. | Výnosy z prodeje dl. hm. majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. | Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. | Čerpání fondů | 648 | | | 10917,00 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 6260,00 | | 9073,30 | |
| II. | Finanční výnosy | | 222,62 | | 213,84 | |
| 1. | Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. | Úroky | 662 | 222,62 | | 213,84 | |
| 3. | Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 6. | Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. | Výnosy z tranferů | | 5211093,75 | | 4897730,98 | |
| 1. | Výnosy vybr.ústř.vlád. institucí z transferů | 671 | | | | |
| 2. | Výnosy vybr.míst.vlád. institucí z transferů | 672 | 5211093,75 | | 4897730,98 | |
| C. | Výsledek hospodaření | | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | | 111277,08 | 76832,65 | 41527,18 | 121831,57 |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 111277,08 | 76832,65 | 41527,18 | 121831,57 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:43

A.1. Informace podle § 7 odst. 3. zákona (TEXT)

Organizace nemá informace o skutečnosti omezující nebo zabraňující pokračování v činnosti, proto neměnila účetní metody

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

V organizaci nedošlo ve sledovaném období ke změně způsobů oceňování ani ke změně obsahového vymezení výkazů z důvodu změny činnosti

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Výkazy jsou sestavovány na celé Kč s přesností na 2 desetinná místa

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
 příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
 příspěvková organizace
 IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:48

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

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|------------|-------------|
| | | | 1 BĚŽNÉ | 2 MINULÉ |
| P.I. | Majetek účetní jednotky | | 229097,08 | 228199,08 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 229097,08 | 228199,08 |
| 3. | Vyřazené pohledávky | 905 | | |
| 4. | Vyřazené závazky | 906 | | |
| 5. | Ostatní majetek | 909 | | |
| P.II. | Krátkodobé podm.pohled. z transferů a krátkodobé podm.závaz. z transferů | | | |
| 1. | Krátkodobé podm.pohled. z předfinancování transferů | 911 | | |
| 2. | Krátkodobé podm.závaz. z předfinancování transferů | 912 | | |
| 3. | Krátkodobé podm.pohled. ze zahraničních transferů | 913 | | |
| 4. | Krátkodobé podm.závaz. ze zahraničních transferů | 914 | | |
| 5. | Ostatní krátkodobé podm.pohled. z transferů | 915 | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podm.závaz. z transferů | 916 | | |
| P.III. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úpl. užívání majetku jinou osobou | 921 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úpl. užívání majetku jinou osobou | 922 | | |
| 3. | Krátk.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl. sml. o výp. | 923 | | |
| 4. | Dlouh.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl. sml. o výp. | 924 | | |
| 5. | Krátk.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 925 | | |
| 6. | Dlouh.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | 926 | | |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouh. majetku | 931 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné 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. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |

| | | | | |
|---------|--|-----|------------|------------|
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soud. sporů, spr. řízení a jin. řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soud. sporů, spr. řízení a jin. řízení | 948 | | |
| | | | | |
| P.V. | Dlouh.podm.pohled.z transferů a dlouh.podm.závaz.z transferů | | | |
| 1. | Dlouh.podm.pohled.z předfinancování transferů | 951 | | |
| 2. | Dlouh.podm.závaz.z předfinancování transferů | 952 | | |
| 3. | Dlouh.podm.pohled.ze zahraničních transferů | 953 | | |
| 4. | Dlouh.podm.závaz.ze zahraničních transferů | 954 | | |
| 5. | Ostatní dlouh.podm.pohled. z transferů | 955 | | |
| 6. | Ostatní dlouh.podm.závaz. 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 ciz.maj. na zákl.sml.o výp. | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání ciz.maj. na zákl.sml.o výp. | 966 | | |
| 7. | Krátk.podm.záv. z důvodu užívání ciz.maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouh.podm.záv. z důvodu užívání ciz.maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů | 968 | | |
| | | | | |
| P | Další podmíněné závazky | | | |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o poř. dlouh. majetku | 971 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o poř. dlouh. majetku | 972 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátk.podm.záv. z přijatého kolaterálu | 975 | | |
| 6. | Dlouh.podm.záv. z přijatého kolaterálu | 976 | | |
| 7. | Krátk.podm.záv.vypl.z pr.předpisů a další čin.moci zák., výk. nebo soudní | 978 | | |
| 8. | Krátk.podm.záv.vypl.z pr.předpisů a další čin.moci zák., výk. nebo soudní | 979 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z posk. garancí jednorázových | 981 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z posk. 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 soud.sporů, spr.řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 14. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud.sporů, spr.řízení a jiných řízení | 986 | | |
| | | | | |
| P.VIII. | Ost. podmíněná aktiva a ost. podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | 6269439,23 | 6269439,23 |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | | |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | 6269439,23 | 6269439,23 |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 6498536,31 | 6497638,31 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:50

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

Účetní jednotka je zapsána do veřejného /obchodního/ rejstříku dne 31. května 2003, spisová značka

Pr 548 vedená u Krajského soudu v Ostravě

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Strana: 1

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:51

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

Nenastaly skutečnosti, které by poskytly další informace
o podmínkách či situacích existujících ke konci rozvahového dne.

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupac 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:53

B.1. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

Na účetní jednotku nebylo převedeno vlastnictví k nemovitosti podléhající vkladu do katastru nemovitostí

B.2. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Účetní jednotka netvoří fond investic

B.3. Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

0,00

Účetní jednotka nemá žádné kompenzační operace

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:54

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 dlouh.majetku ve věcné a časové souvislosti | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Píerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupac 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:55

| E.1. | Doplňující informace k položkám rozvahy | |
|-----------|---|-----------|
| K položce | Doplňující informace | Částka |
| B.II.4 | Uhrazené zálohy na energie | 26320.00 |
| C.II.4. | Nevyčerpané prostředky v rezervním fondu OP VVV projekt "Veselá školička III. | 21414.27 |
| D.II.8 | Přijaté a nevyúčtované zálohy na OP VVV projekt "Veselá školička III. | 247980.00 |
| D.III.37 | Náklady na nevyúčtované energie příslušející do uzavíraného období | 26320.00 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:57

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

| K položce | Doplnující informace | Částka |
|-----------|---|-----------|
| C.2 | Jedná se o výsledek hospodaření v hlavní činnosti, do kterého je zahrnut zůstatek příspěvku od zřizovatele v částce 80633,49 Kč | 111277.08 |
| C.2 | Výsledek hospodaření v doplňkové činnosti je ze stravování cizích strávníků | 76832.65 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍMateřská škola Veselíčko okres Přešov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:55:58

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Číslo | Položka Název | Běžné účetní období |
|--------|--|------------------------|
| A.I. | Počáteční stav fondu | 90440,78 |
| A.II. | Tvorba fondu | 75071,00 |
| 1. | Základní přiděl | 75071,00 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do roku 1992 | |
| 3. | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k maj. pož. z fondu | |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5. | Ostatní tvorba fondu | |
| A.III. | Čerpání fondu | 80164,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 10134,00 |
| 3. | Vitamíny | 9000,00 |
| 4. | Vybavení oděvy § 4 | |
| 5. | Občerstvení | 2736,00 |
| 6. | Poskytnuté nepeněžní dary | 1494,00 |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 56800,00 |
| 8. | Nákup DDHM | |
| 9. | Ostatní užití fondu | |
| A.IV. | Konečný stav fondu | 85347,78 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Veseličko okres Přerov
 příspěvková organizace Veseličko-Tupec 40 751 25
 příspěvková organizace
 IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:00

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Číslo | Položka Název | Běžné účetní období |
|--------|---|------------------------|
| D.I. | Počáteční stav fondu | 281951,46 |
| D.II. | Tvorba fondu | 163358,75 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 163358,75 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 192344,66 |
| 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 OP VVV | 192344,66 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 252965,55 |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÍMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupac 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:01

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| Číslo | Položka Název | Běžné účetní období |
|--------|---|------------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | |
| F.II. | Tvorba fondu | |
| 1. | Pen.prostředky ve výši odp.hm.a nehm.dl.majetku prov.podle zřiz.schvál.odp.plánu | |
| 2. | Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele | |
| 3. | Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřej.rozpočtů | |
| 4. | Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hm. majetku | |
| 5. | Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů | |
| 6. | Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp. organizace | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| F.III. | Čerpání fondu | |
| 1. | Pož.a TŽ hm. a nehm.dlouh.majetku, s výjimkou drob.hm. a nehm.dlouh.majetku | |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | |
| 3. | Odvod do rozpočtů zřizovatele | |
| 4. | Navýšení pen.prostř.určených na fin.údržby a opr.maj., který PO používá pro svou čin. | |
| F.IV. | Konečný stav fondu | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Příloha

Stavby
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:04

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|--|---------------|------------------|-------|--------|
| | | BRUTTO | BĚŽNÉ KOREKCE | NETTO | |
| 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 | | | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Příloha

Pozemky
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:06

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

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|------------------|-----------------------------------|---------------|------------------|-------|--------|
| | | BRUTTO | BĚŽNÉ KOREKCE | NETTO | |
| H. | Pozemky | | | | |
| H.1. | Stavební pozemky | | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | | | | |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | | | | |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | | | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Strana: 1

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:08

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 | | |
| I.1. | Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| I.2. | Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
příspěvková organizace
IC: 75029961

Předmět činnosti: činnost škol a školských zařízení

sestavená k: 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:13.02.2023 07:56:09

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 | | |
| J.1. | Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64 | | |
| J.2. | Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou | | |

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:

Mateřská škola Veselíčko okres Přerov
 příspěvková organizace Veselíčko-Tupec 40 751 25
 příspěvková organizace
 IČ: 75029961

sestavená k: 31.12.2022
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 13.02.2023 07:56:10

| Projekt | Druh projektu | Datum uzavření smlouvy | Základní údaje | | Stavební fáze | | Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy | Výdaje vynaložené na pořízení | | |
|---------|---------------|------------------------|---------------------------------|-----|---------------|--------------|--|-------------------------------|-----|-----|
| | | | Obchodní firma jméno nebo název | IČO | Rok zahájení | Rok ukončení | | t-4 | t-3 | t-2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

| Počátek | Konec | t-4 | Platby za dostupnost | | t-2 | t-1 | t-1 | t-1 | Výdaje na pořízení majetku celkem | |
|---------|-------|-----|-----------------------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----------------------------------|-----------------------------------|
| | | | v tom: Výdaje na pořízení majetku | t-3 | | | | | | v tom: Výdaje na pořízení majetku |
| 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 | 21 | 22 | 23 | 24 |

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

o provedené inventarizaci dle zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a
vyhlášky č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků v platném znění,

Účetní jednotka: **Mateřská škola Veselíčko, okres Přerov, příspěvková organizace, 751 25**

IČO: 75029961

1. Inventarizace byla provedena na základě plánu inventarizace majetku a závazků pro rok 2022 a harmonogramu inventarizace vydaného dne 25. 10. 2022
2. Druh inventarizace: řádná periodická, sestavená k datu 31. 12. 2022
3. Rozsah inventarizovaného majetku a závazků (včetně čísel účtů, na kterých se o něm účtuje).
Předmětem periodické inventarizace mateřské školy Veselíčko byl veškerý majetek, závazky, jiná aktiva, jiná pasiva a skutečnosti zaúčtované na účtech rozvahy a podrozvahy.

| | | |
|-------|--|-----------------|
| 028 | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 938 193,10 Kč |
| 088 | Oprávký k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku | 938 193,10 Kč |
| 11130 | Pořízení materiálu | 0,00 Kč |
| 112 | Materiál na skladě | 60 472,98 Kč |
| 24130 | Běžný účet | 1 010 901,50 Kč |
| 24330 | Běžný účet FKSP | 86 155,56 Kč |
| 26230 | Peníze na cestě | 0,00 Kč |
| 26130 | Pokladna | 17 365,00 Kč |
| 311 | Odběratelé | 15 076,00 Kč |
| 31400 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 0,00 Kč |
| 31410 | Zálohy na plyn | 0,00 Kč |
| 31420 | Zálohy na elektřinu | 26 320,00 Kč |
| 31500 | Školné | 0,00 Kč |
| 321 | Dodavatelé | 18 356,00 Kč |
| 324 | Krátkodobé přijaté zálohy | 29 851,00 Kč |
| 331 | Zaměstnanci | 337 530,00 Kč |
| 336 | Sociální zabezpečení | 127 411,00 Kč |
| 337 | Zdravotní pojištění | 55 095,00 Kč |
| 34200 | Jiné přímé daně | 36 511,00 Kč |
| 34800 | Pohledávky za VMVI | 0,00 Kč |
| 34801 | Příspěvek na věcnou režii | 0,00 Kč |
| 37430 | Zálohy na mzdy UZ 33353 | 0,00 Kč |
| 38850 | Dohadné účty EU | 247 980,00 Kč |
| 38851 | Dohadné účty EU | 0,00 Kč |
| 38901 | Dohadná položka na plyn | 0,00 Kč |
| 38902 | Dohadná položka na elektřinu | 26 320,00 Kč |
| 401 | Jmění účetní jednotky | 8 424,98 Kč |
| 411 | Fond odměn | 50 369,00 Kč |
| 412 | Fond kulturních a sociálních potřeb | 80 164,00 Kč |
| 413 | Rezervní fond tvořen z HV | 231 551,28 Kč |
| 414 | Rezervní fond tvořen z ostatních titulů | 21 414,27 Kč |
| 416 | Fond investic | 0,00 Kč |
| 47250 | Přijaté dlouhodobé zálohy na transfery | 247 980,00 Kč |
| 47251 | Přijaté dlouhodobé zálohy na transfery | 0,00 Kč |
| 90200 | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 229 097,08 Kč |
| 96600 | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 6 269 439,23 Kč |
| 99900 | Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům | 6 498 536,31 Kč |

4. Odpovědné osoby za inventarizovaný majetek a závazky:

Zástupce statutárního orgánu MŠ: Mgr. Lucie Pazderová
Účetní školy: Jaroslava Navrátilová

Den zahájení a den ukončení inventury:

Zahájení 01. 11. 2022

Ukončení 31. 01. 2023

5. Den, ke kterému byla fyzická a dokladová inventarizace provedena: 31. 12. 2022

6. Druh provedené inventarizace: fyzická a dokladová

7. Výsledky inventarizace vzhledem k účetnictví:

Při inventarizaci majetku mateřské školy Veselíčko nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly a ani zúčtovatelné rozdíly. Zjištěné stavy majetku byly zapsány do inventarizačních soupisů a podepsány členy inventarizační komise.

8. Návrhy na opatření k výsledkům inventarizace :

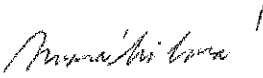
- návrhy na provedení údržby majetku - nejsou
- návrhy na provedení oprav majetku - nejsou
- návrhy na technické zhodnocení majetku - nejsou
- návrhy na vyřazení majetku – dle přiloženého soupisu byl majetek vyřazen a převeden do mimoúčetní evidence nebo zrušen
- návrhy na prodej majetku – nejsou, majetek byl přednostně nabídnut zřizovateli
- návrhy na zabezpečení majetku proti ztrátě a zcizení – nejsou



9. Stav majetku odpovídá jeho stáří a technickému opotřebení.

10. Prohlášení inventarizační komise :

Prohlašujeme, že inventarizace byla provedena s největší pečlivostí a svědomitostí, a že veškerý majetek a závazky byl zkontrolován a odpovídá zásadám stanoveným v zákoně o účetnictví.

Účetní jednotka potvrzuje, že inventarizací zjistila skutečný stav veškerého majetku a závazků a ověřila, že odpovídá stavu majetku a závazků v účetnictví. Účetní závěrka sestavená k 31.12.2022 podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.


Jaroslava Navrátilová
Osoba odpovědná za provedení inventarizace

 
Mgr. Lucie Pazderová, Irena Čabajová
Osoby odpovědné za zjištění skutečností

Projednáno a schváleno zástupcem statutárního orgánu MŠ


Mgr. Lucie Pazderová

ve Veselíčku dne 31. 01. 2023