

Rozvaha
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO: 75015676

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Synte	BĚŽNÉ		
		tický	MINULÉ		
		účet	BRUTTO	KOREKCE	NETTO
AKTIVA CELKEM			1 603 485,79	979 325,91	624 159,88
A.	Stálá aktiva		982 325,91	979 325,91	3 000,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		45 901,00	45 901,00	
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	45 901,00	45 901,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019			
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041			
8.	Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. nehm. majetku	044			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051			
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035			

		1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ		MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		933 424,91	933 424,91	4 998,00
	1. Pozemky	031			
	2. Kulturní předměty	032			
	3. Stavby	021			
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	49 980,00	49 980,00	4 998,00
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025			
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	883 444,91	883 444,91	
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029			
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042			
	9. Uspořádací účet techn. zh. dlouhod. hm. majetku	045			
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052			
	11. 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		3 000,00	3 000,00	3 000,00
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	3 000,00	3 000,00	3 000,00
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469			
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
	7. Zprostředkování dlouhodobých transferů	475			

		1	2	3	4
		OBDOBÍ			
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO
B.	Oběžná aktiva		621 159,88		621 159,88
I.	Zásoby		36 769,08		36 769,08
1.	Pořízení materiálu	111			
2.	Materiál na skladě	112	36 769,08		36 769,08
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		128 002,47		128 002,47
1.	Odběratelé	311	47 456,00		47 456,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314			45 557,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315			20 580,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 134,00		1 134,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344			
17.	Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346			
18.	Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348			
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375			
29.	Náklady příštích období	381	12 548,47		12 548,47
30.	Příjmy příštích období	385	66 864,00		66 864,00
31.	Dohadné účty aktivní	388			80 148,00

		1	2	3	4	
Číslo položky	Název položky	Synte tický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE		NETTO
32. Ostatní krátkodobé pohledávky		377				
III. Krátkodobý finanční majetek			456 388,33	456 388,33	433 736,21	
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	428 742,66	428 742,66	404 023,18	
10. Běžný účet FKSP		243	23 749,67	23 749,67	24 720,03	
15. Ceniny		263	67,00	67,00	102,00	
16. Peníze na cestě		262				
17. Pokladna		261	3 829,00	3 829,00	4 891,00	

			1	2
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
PASIVA CELKEM			624 159,88	627 340,11
C.	Vlastní kapitál		187 857,33	261 489,10
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		11 534,55	16 532,55
1.	Jmění účetní jednotky	401	11 534,55	16 532,55
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		133 547,55	109 693,86
1.	Fond odměn	411	10 341,12	7 635,87
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	22 676,43	24 732,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	50 530,00	32 323,56
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	50 000,00	45 002,00
III.	Výsledek hospodaření		42 775,23	135 262,69
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		42 775,23	135 262,69
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D.	Cizí zdroje		436 302,55	365 851,01
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		

		1	2
Číslo položky	Název položky	Synte tický účet	OBDOBÍ
		BĚŽNÉ	MINULÉ
II. Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475	
III. Krátkodobé závazky		436 302,55	365 851,01
1.	Krátkodobé úvěry	281	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	
5.	Dodavatelé	321	37 429,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	11 292,46
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	
10.	Zaměstnanci	331	222 545,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	196 960,00
12.	Sociální zabezpečení	336	90 679,00
13.	Zdravotní pojištění	337	79 030,00
14.	Důchodové spoření	338	33 871,00
15.	Daň z příjmů	341	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	39 323,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	30 676,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	
33.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375	
34.	Výdaje příštích období	383	
35.	Výnosy příštích období	384	
36.	Dohadné účty pasivní	389	1 262,55
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	13 631,55
		6 200,00	390,00

Podpisový záznam:

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO: 75015676

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
A.	NÁKLADY CELKEM		4 240 504,22		4 168 904,62	
I.	Náklady z činnosti		4 240 504,22		4 168 904,62	
1.	Spotřeba materiálu	501	473 300,11		495 693,23	
2.	Spotřeba energie	502	367 126,00		351 931,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných 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	9 727,00		22 058,34	
9.	Cestovné	512	819,00		1 180,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	146 684,40		106 598,24	
13.	Mzdové náklady	521	2 335 934,00		2 292 658,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	787 425,00		775 769,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525				
16.	Zákonné sociální náklady	527	35 956,00		36 503,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	8 866,00		657,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 017,71		832,43	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
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	4 998,00		4 998,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	51 909,00		63 219,38	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	16 742,00		16 807,00	
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 vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

		1	2	3	4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ				
Číslo položky	Název položky	Synte	BĚŽNÉ		MINULÉ	
		tický účet	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		4 283 279,45		4 304 167,31	
I.	Výnosy z činnosti		646 919,00		587 131,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	532 568,00		542 938,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
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 z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	114 351,00		44 193,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy		5 356,45		4 847,31	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	5 356,45		4 847,31	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	Výnosy z transferů		3 631 004,00		3 712 189,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	3 631 004,00		3 712 189,00	

IČO: 75015676
MŠ Borohrádek

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
sestavený k 31.12.2015

		1		2		3		4	
		ÚČETNÍ OBDOBÍ							
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	BĚŽNÉ		MINULÉ				
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost			
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ									
1. Výsledek hospodaření před zdaněním			42 775,23		135 262,69				
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období			42 775,23		135 262,69				

Podpisový záznam:

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

vedeme zjednodušený rozsah účetnictví

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		11 037 417,58	11 066 621,48
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 083 538,41	1 112 742,31
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	9 953 879,17	9 953 879,17
P.II.	Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů			
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. 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 ze vztahu k jiným zdrojům	942		

8. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943
9. Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944
10. Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945
11. Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947
12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. 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. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	965
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce	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.VII. Další podmíněné závazky

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. Krátk.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	978
6. Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.	979
7. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984
11. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	985
12. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.	986

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	11 037 417,58	11 066 621,48

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na soc.zab.a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		79 030,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění		33 871,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

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

A.8. Informace podle § 66 odst.6

A.9. Informace podle § 66 odst.8

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.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 dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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/m²

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

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

K položce	Doplňující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

Fond kulturních a sociálních potřeb

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	24 732,43
A.II.	Tvorba fondu	23 161,00
1.	Základní přiděl	23 161,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	25 217,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	15 417,00
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	9 800,00
A.IV.	Konečný stav fondu	22 676,43

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

Rezervní fond

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	32 323,56
D.II.	Tvorba fondu	132 557,44
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	132 557,44
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	114 351,00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní činnost	114 351,00
D.IV.	Konečný stav fondu	50 530,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

Investiční fond

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		45 002,00
F.II. Tvorba fondu		4 998,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 998,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III. Čerpání fondu		
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	
F.IV. Konečný stav fondu		50 000,00

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek
Sídlo: Husova 530
517 24 Borohrádek
Právní forma: příspěvková organizace
Předmět činnosti: předškolní výchova
IČO : 75015676

Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

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

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele						
1	2						
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
3	4	5	6	7	8	9	10

Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2015
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 08.02.2016 13:17:31

Název účetní jednotky: Mateřská škola Borohrádek

Sídlo: Husova 530

517 24 Borohrádek

Právní forma: příspěvková organizace

Předmět činnosti: předškolní výchova

IČO : 75015676

L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel Obchodní firma	IČ	Stavební Rok zahájení	fáze Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje t-4	vynaložené t-3	na pořízení t-2	majetku t-1	Celkem
1	8	9	10	11	12	13

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

Platby za dostupnost				Další platby a plnění zadavatele				
Projekt	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

.....

