

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70924155**

Název: **Mateřská škola, Praha 10, Dvouletky 8/601**



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Dvouletky 601**
 obec **Praha 10 - Strašnice**
 PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70924155**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **274 810 657**
 fax **274 810 657**
 e-mail **ms_dvouletky@volny.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

MATEŘSKÁ ŠKOLA PRAHA 10
 Dvouletky 8/601
 příspěvková organizace

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): **26.01.2020, 19h44m34s**

Statutární zástupce

Mgr. Jana Bozděková

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

OlmeSoft
OlmeSoft s.r.o.
 Daňkova 3331
 143 00 Praha 4



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A. Náklady celkem			11 153 350,16		9 665 897,37	
I. Náklady z činnosti			11 153 350,16		9 665 897,37	
1.	Spotřeba materiálu	501	1 156 467,44		1 035 176,60	
2.	Spotřeba energie	502	648 190,16		636 553,32	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelých dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	168 328,60		273 940,00	
8.	Opravy a udržování	511	18 793,00		3 105,00	
9.	Cestovné	512			4 846,66	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	921 999,22		904 204,24	
12.	Ostatní služby	518	5 748 334,00		4 860 557,00	
13.	Mzdové náklady	521	1 914 172,00		1 641 555,00	
14.	Záonné sociální pojištění	524	22 479,86		19 407,28	
15.	Jiné sociální pojištění	525	116 722,10		98 390,40	
16.	Záonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538			100,00	
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			1 158,19	
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	35 821,00		35 823,00	
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	380 252,78		127 441,63	

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Běžné období		Minulé období		
			Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost
					2	4	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	21 790,00			23 639,05	
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 ústředních vládních institucí na transfery	571					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572					
V. Daň z příjmů							
1.	Daň z příjmů	581					
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595					
B. Výnosy celkem			11 493 414,02			9 852 971,40	
I. Výnosy z činnosti			1 517 858,90			1 232 861,40	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601					
2.	Výnosy z prodeje služeb	602					
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 391 133,90			1 229 702,40	
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 dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648					
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	126 725,00			3 159,00	
II. Finanční výnosy							
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období					
			Hlavní činnost	1	Hospodářská činnost	2	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost	4
3.	Kurzové zisky	663								
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664								
6.	Ostatní finanční výnosy	669								
IV.	Výnosy z transferů			9 975 555,12				8 620 110,00		
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671								
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672		9 975 555,12				8 620 110,00		
C.	Výsledek hospodaření									
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním			340 063,86				187 074,03		
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			340 063,86				187 074,03		

* Konec sestavy *

ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **70924155**Název: **Mateřská škola, Praha 10, Dvouletky 8/601**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Dvouletky 601**
 obec **Praha 10 - Strašnice**
 PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70924155**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **274 810 657**
 fax **274 810 657**
 e-mail **ms_dvouletky@volny.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

MATEŘSKÁ ŠKOLA PRAHA 10
 Dvouletky 8/601
 příspěvková organizace

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2020, 19h41m36s

Statutární zástupce**Mgr. Jana Bezděková**

Podpisový záznam statutárního orgánu

OlmeSoft
OlmeSoft s.r.o.
 Daňkova 3331
 143 00 Praha 4



Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé	
			Běžné	Korekce		
			Brutto	Netto		
AKTIVA CELKEM			16 301 112,83	5 169 018,75	11 132 094,08	8 711 889,14
A.	Stálá aktiva		5 394 312,65	5 169 018,75	225 293,90	77 519,90
			17 175,00	17 175,00		
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	17 175,00	17 175,00		
	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		5 377 137,65	5 151 843,75	225 293,90	77 519,90
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021				
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 220 998,70	995 704,80	225 293,90	77 519,90
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 156 138,95	4 156 138,95		
	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. Terminované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
	1. Poskytnuté návratné finanční 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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
B.	Oběžná aktiva		10 906 800,18	10 906 800,18	8 634 369,24
I.	Zásoby		49 067,21	49 067,21	62 806,47
	1. Pořízení materiálu	111			
	2. Materiál na skladě	112	49 067,21	49 067,21	62 806,47
	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		7 413 169,59	7 413 169,59	5 949 070,63
	1. Odběratelé	311			
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	88 334,00	88 334,00	75 270,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 856,00	2 856,00	2 060,00
	6. Poskytnuté 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 obdobná peněžitá plnění	342			
	15. Daň z přidané hodnoty	343			
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344			
	17. Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346			
	18. Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348			
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373			
	30. Náklady příštích období	381	23 629,88	23 629,88	17 809,63
	31. Příjmy příštích období	385			
	32. Dohadné účty aktivní	388	7 284 241,00	7 284 241,00	5 849 014,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	14 108,71	14 108,71	4 917,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 444 563,38	3 444 563,38	2 622 492,14
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
	3. Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto		
4.	Termínované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245			
9.	Běžný účet	241	3 186 035,20		2 437 910,92
10.	Běžný účet FKSP	243	241 064,18		162 805,22
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	17 464,00		21 776,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			11 132 094,08	8 711 889,14
C.	Vlastní kapitál		2 514 123,08	1 851 818,12
I.	Jmenní účetní jednotky a upravující položky		225 293,90	77 519,90
1.	Jmenní účetní jednotky	401	225 293,90	77 519,90
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		1 948 765,32	1 587 224,19
1.	Fond odměn	411	645 100,55	565 100,55
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	249 734,86	172 062,76
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	761 624,58	654 550,55
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	274 510,00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	17 795,33	195 510,33
III.	Výsledek hospodaření		340 063,86	187 074,03
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		340 063,86	187 074,03
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		8 617 971,00	6 860 071,02
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		320 696,00	
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	320 696,00	
III.	Krátkodobé závazky		8 297 275,00	6 860 071,02
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	86 492,94	49 407,06
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	72 347,00	59 537,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	466 892,00	327 067,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	193 629,00	132 811,00
13.	Zdravotní pojištění	337	83 519,00	56 925,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	86 292,00	45 420,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
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	6 963 545,00	5 861 274,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	95 511,00	94 542,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	163 200,00	148 440,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	85 847,06	84 647,96

* Konec sestavy *

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**IČO: **70924155**Název: **Mateřská škola, Praha 10, Dvouletky 8/601**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Dvouletky 601**
 obec **Praha 10 - Strašnice**
 PSČ, pošta **100 00 Praha 10**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70924155**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **801000**

Kontaktní údaje

telefon **274 810 657**
 fax **274 810 657**
 e-mail **ms_dvouletky@volny.cz**
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

MATEŘSKÁ ŠKOLA PRAHA 10
 Dvouletky 8/601
 příspěvková organizace

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Okamžik sestavení (datum, čas): 26.01.2020, 19h45m 9s

OlmeSoft
OlmeSoft s.r.o.
 Daňkova 3331
 143 00 Praha 4

Mgr. Jana Bezděková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Statutární zástupce

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

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

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

Účetní metody a obecné účetní zásady

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč).

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti.

1. Způsoby ocenění a odpisování

• Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Dlouhodobý nehmotný majetek je majetek, jehož pořizovací cena je vyšší než 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Odpisování

Organizace používá pro majetek využívaný pro její hlavní činnost měsíční lineární účetní odpisy. Jejich sazby vycházejí jednak ze závazných pokynů zřizovatele a jednak ze skutečné doby fyzické a morální životnosti majetku. V případě, že by organizace pořídila investiční majetek pro zajištění své doplňkové činnosti, používala by daňové odpisy. Jejich sazby se řídí zákonem o daních z příjmů.

Účetní odpisy jsou účtovány čtvrtletně, nově zařazený majetek je odepisován od prvního dne v měsíci následujícím po dni zařazení.

• Drobny dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účetní jednotka stanovila, že drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 3 000 Kč do 40 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 028/088.

Jiným drobným dlouhodobým hmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 3 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 501. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 902/999.

Drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je takový majetek, jehož vstupní cena je v rozmezí od 7 000 Kč do 60 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok. Pořízení takového majetku je účtováno na účet 558. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 018/078.

Jiným drobným dlouhodobým nehmotným majetkem je majetek, jehož pořizovací cena je do 7 000 Kč a doba použitelnosti je delší než 1 rok, je účtován na účet 518. Zařazení do užívání se provádí účetním zápisem 901/999.

Nakoupený drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

• Zásoby

O pořízení a úbytku zásob potravin, zboží a učebních pomůcek hrazených rodiči žáků se účtuje způsobem A, ostatní druhy materiálů se účtují přímo do spotřeby a neskládají se. Oceňování nakupovaných zásob je prováděno pořizovacími cenami. O výdeji je účtováno metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu).

• Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

2. Tvorba opravných položek a rezerv

Opravné položky a rezervy nebyly tvořeny.

3. Přepočty cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá organizace aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Při účtování dotací a grantů od mezinárodních institucí (Sokrates, Comenius, Leonardo, L) je používán pevný kurz závazně stanovený těmito institucemi pro celou dobu trvání projektu.

• 4. Časové rozlišení nákladů a výnosů

Náklady i výnosy jsou rozlišovány podle věcné a časové příslušnosti k běžnému účetnímu období. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s prvním pololetím školního roku mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 4:1. V případech, kdy je třeba rozlišit úhrady související s celým školním rokem mezi období září až prosinec běžného roku a leden až červen roku následujícího, je používán poměr 1:2.

5. Dohadné položky

V průběhu účetního období jsou dohadné účty 388 a 389 používány v souvislosti se spotřebou energií a jiných významných nákladových položek, které jsou zálohově hrazeny předem (měsíční, čtvrtletní zálohy), avšak dodavatel provádí vyúčtování přijatých záloh pololetně či ročně. Během roku je o významných dohadných položkách účtováno podle výše poskytnutých záloh.

Na konci účetního období mohou být dohadné položky upřesňovány s ohledem na skutečný stav měřidel energií k 31. 12., aktuálních cen a podle kvalifikovaného odhadu.

Metodu časového rozlišení nemusí použít účetní jednotka v případě, pokud náklady na získání informace převyšují přínosy plynoucí z této informace a tato informace se nepovažuje za významnou (do částky 100,- Kč).

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		12 970 211,86	12 867 311,92
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	38 278,80	38 278,80
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 129 758,92	1 056 799,98
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	11 802 174,14	11 772 233,14
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 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 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		

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

Číslo položky	Název položky	UČETNÍ OBDOBÍ		MINULÉ
		BEŽNÉ	Podrozvahový účet	
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 vypůjčce		965	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o vypůjčce		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	
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.	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., výkon. nebo soudní		978	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv předp. a další činn.moci zákonod., výkon. 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	
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty			
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	
			12 970 211,86	12 867 311,92

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. Doplnující 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 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/m²

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. Dopňující informace k položkám rozvahy

K položce

Dopňující informace

Částka

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

K položce	Doplnující informace	Čísloka
-----------	----------------------	---------

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

K položce	Doplnující informace	Číslo
-----------	----------------------	-------

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

K položce

Doplnující informace

Číslo

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		172 062,76
A.II.	Tvorba fondu		112 172,10
	1. Základní přiděl		112 172,10
	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		34 500,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		13 300,00
	3. Rekreace		4 000,00
	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		17 200,00
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		249 734,86

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		654 550,55
D.II.	Tvorba fondu		381 584,03
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		107 074,03
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		274 510,00
	3. Nespotřebované 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		1 036 134,58

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BEŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		195 510,33
F.II.	Tvorba fondu		
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		35 821,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		35 821,00
	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 hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		213 536,00
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		213 536,00
	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		17 795,33

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
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				

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ	KOREKCE	
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. 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		

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		

* Konec sestavy *

Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2019

Příspěvková organizace:

Mateřská škola, Praha 10, Dvoulletky 8/601, příspěvková organizace

Hospodářský výsledek v Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	340.06	0,00	340.06

Krytí zhoršení hospodářského výsledku v Kč

Ztráta z hospodaření celkem
krytí ztráty:
na vrub zůstatku RF
z rozpočtu zřizovatele
ze zlepšení HV v následujícím roce
jiným způsobem

Rozdělení zlepšeného hospodářského výsledku a zisku z doplňkové činnosti v Kč

	Stav k 31.12.2019	Příděl ze zlepš. HV roku	Příděl ze zisku z dopl. činnosti	Stav po přidělu
Rezervní fond	761.624,58	340.06	0,00	1.101.684,58
Fond odměn	645.100,55	0,00	0,00	0,00
Celkem	998.399,55	0,00	0,00	1.101.684,58

Zpracoval dne:

27.1.2020

Jméno a podpis zpracovatele:

Mgr. Bezděková

Jméno a podpis ředitele:

Mgr. Jana Bezděková

Poznámka: nákup interaktivní tabule, oprava ředitelny, oprava dveří, výmalba