

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **67774351**

Název: **Mateřská škola, Praha 10, Mládežnická 1/3078, 106 00**



Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Mládežnická 1/3078**
 obec **Praha 10**
 PSČ, pošta **106 00**

Místo podnikání

ulice, č.p.
 obec
 PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **67774351**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
 vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**
 CZ-NACE **801010**

Kontaktní údaje

telefon **272 658 623**
 fax **272 658 631**
 e-mail **ms.mladeznicka@seznam.cz**
 WWW stránky **www.msmladeznicka.cz**

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné
 za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jiřina Provazníková

Podpisový záznam statutárního
 orgánu

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

Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 21h48m58s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účel	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost ¹	Hospodářská činnost ²	Hlavní činnost ³	Hospodářská činnost ⁴
A. Náklady celkem			16 076 105,20		13 892 768,90	5 780,00
I. Náklady z činnosti			16 075 780,65		13 892 468,59	5 780,00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 187 862,51		1 186 917,65	
2.	Spotřeba energie	502	601 797,44		571 474,99	5 780,00
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	192 838,67		252 784,00	
9.	Cestovné	512	12 471,00		9 970,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	399,00		748,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	2 002 461,82		1 690 878,80	
13.	Mzdové náklady	521	8 576 552,00		7 038 173,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	2 855 200,00		2 347 965,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	33 527,88		27 378,48	
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 722 206,84		1 38 381,66	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitosti	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	60,00		30,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542	130,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondu	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	160 221,00		138 411,00	
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	232 461,49		470 930,01	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	47 591,00		18 426,00	
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podilly	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	591	324,55		300,31	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	324,55		300,31	
B. Výnosy celkem			16 470 541,24	30 812,00	14 236 568,18	31 850,00
I. Výnosy z činnosti						
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	2 430 311,16	30 812,00	1 828 880,26	31 850,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 677 140,76	4 192,00	1 393 987,55	8 030,00
3.	Výnosy z pronájmu	603		26 620,00		23 820,00
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	249 000,00			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	504 170,40		434 892,71	
II. Finanční výnosy			1 708,22		1 580,62	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 708,22		1 580,62	

Číslo položky	Název položky	Synetický 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		14 038 521,86		12 406 107,30	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	14 038 521,86		12 406 107,30	
C.	Výsledek hospodaření					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		394 760,59	30 812,00	344 099,59	26 070,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		394 436,04	30 812,00	343 799,28	26 070,00

* Konec sestavy *

ROZVAHA

příspěvkové organizace
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **67774351**

Název: **Mateřská škola, Praha 10, Mládežnická 1/3078, 106 00**

**Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019****Sídlo účetní jednotky**

ulice, č.p. **Mládežnická 1/3078**
obec **Praha 10**
PSČ, pošta **106 00**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **67774351**
právní forma **Příspěvková organizace**
zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**
CZ-NACE **801010**

Kontaktní údaje

telefon **272 658 623**
fax **272 658 631**
e-mail **ms.mladeznicka@seznam.cz**
WWW stránky **www.msmladeznicka.cz**

Razítko účetní jednotky**Osoba odpovědná za účetnictví**

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jiřina Provazníková

Podpisový záznam statutárního
orgánu

**Okamžik sestavení (datum, čas): 23.01.2020, 21h47m10s**

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

Číslo položky	Název položky	Synetický účel	Období		Minulé	
			Běžné	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			20 522 935,16	6 218 792,54	14 304 142,62	12 762 007,68
A. Státa aktiva			6 804 712,54	6 218 792,54	585 920,00	959 206,27
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			25 320,00	25 320,00		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolienky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	25 320,00	25 320,00		
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			6 779 392,54	6 193 472,54	585 920,00	959 206,27
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021				
4.	Samosstatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	1 785 561,20	1 199 641,20	585 920,00	596 161,00
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	4 993 831,34	4 993 831,34		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				363 045,27
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 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		13 718 222,62	13 718 222,62	11 802 801,41
I.	Zásoby		55 220,89	55 220,89	61 900,34
	1. Pofizení materiálu	111			
	2. Materiál na skladě	112			
	3. Materiál na cestě	119	55 220,89	55 220,89	61 900,34
	4. Nedokončená výroba	121			
	5. Polotovary vlastní výroby	122			
	6. Výrobky	123			
	7. Pofizení zboží	131			
	8. Zboží na skladě	132			
	9. Zboží na cestě	138			
	10. Ostatní zásoby	139			
II.	Krátkodobé pohledávky		10 545 565,23	10 545 565,23	8 693 848,22
	1. Odběratelé	311	3 200,00	3 200,00	
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	159 960,00	159 960,00	78 857,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	2 098,00	2 098,00	3 070,00
	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	42 227,50	42 227,50	23 300,00
	31. Příjmy příštích období	385			
	32. Dohadné účty aktivní	388	10 325 191,16	10 325 191,16	8 576 965,00
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	12 888,57	12 888,57	11 656,22
III.	Krátkodobý finanční majetek		3 117 436,50	3 117 436,50	3 047 052,85
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
	3. Jiné cenné papíry	256			

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období		Minulé
			Brutto	Běžné Korekce Netto	
4. Termínované vklady krátkodobé					
5.	Jiné běžné účty	244			
		245			
9.	Běžný účet	241	3 023 621,96	3 023 621,96	2 957 287,23
10.	Běžný účet FKSP	243	85 004,54	85 004,54	81 025,62
15.	Ceniny	263			
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	8 810,00	8 810,00	8 740,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			14 304 142,62	12 762 007,68
C.	Vlastní kapitál		1 952 721,92	2 719 320,39
I.	Jmenné účetní jednotky a upravující položky		585 920,00	809 226,27
1.	Jmenné účetní jednotky	401	585 920,00	809 226,27
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		941 553,88	1 540 224,84
1.	Fond odměn	411	448 586,49	507 586,49
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	83 683,38	79 231,54
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	251 396,26	421 526,98
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	36 072,13	182 150,83
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121 815,62	349 729,00
III.	Výsledek hospodaření		425 248,04	369 869,28
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		425 248,04	369 869,28
2.	Výsledek hospodaření ve schvatovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		12 351 420,70	10 042 687,29
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		414 884,00	414 884,00
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	414 884,00	414 884,00
III.	Krátkodobé závazky		11 936 536,70	9 627 803,29
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	195 991,51	203 089,94
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	176 800,00	314 044,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	633 717,00	445 546,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	255 090,00	179 356,00
13.	Zdravotní pojištění	337	107 217,00	78 736,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmu	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	99 226,00	61 288,00
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	9 936 131,00	8 111 057,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	359 334,40	167 386,80
37.	Dohadné účty pasivní	389	171 210,00	67 240,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 819,79	60,55
* Konec sestavy *				



PŘÍLOHA

príspevkové organizace zřizované ÚSC
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **67774351**

Název: **Mateřská škola, Praha 10, Mládežnická 1/3078, 106 00**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Mládežnická 1/3078**
obec **Praha 10**
PSČ, pošta **106 00**

Místo podnikání

ulice, č.p.
obec
PSČ, pošta

Údaje o organizaci

identifikační číslo **67774351**
právní forma **Príspevková organizace**
zřizovatel **Městská část Praha 10**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Mateřská škola se školní jídelnou**
vedlejší činnost **Pronájem nebytových prostor**
CZ-NACE **801010**

Kontaktní údaje

telefon **272 658 623**
fax **272 658 631**
e-mail **ms.mladeznicka@seznam.cz**
WWW stránky **www.msmladeznicka.cz**

Razítko účetní jednotky

Mateřská škola
Praha 10
Mládežnická 3078

Osoba odpovědná za účetnictví

Ing. Kučerová, OlmeSoft, tel. 244400355

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jiřina Provazníková
Podpisový záznam statutárního
organu

Okamžik sestavení (datum, čas): **21.01.2020, 19h27m 8s**

23 - 01 - 2020

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. Způsob 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 využitelnosti 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.

• Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účetní jednotka stanovila, že dlouhodobým drobným 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.

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.

Jiným 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.

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

• Zásoby

O pořízení a úbytku zásob potravin se účtuje způsobem A, o zásobách čistících prostředků způsobem B. Jiný materiál se neskládá.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno pořizovacími cenami.

• 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. Prepočet 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, K) může být 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.

Metodu časového rozlišení nepoužije 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).

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.

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	29 512 426,64	27 826 558,42
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	102 485,80	99 865,80
3.	Výřazené pohledávky	1 928 435,06	1 914 805,76
4.	Výřazené závazky		
5.	Ostatní majetek	27 481 505,78	25 811 886,86
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	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BEŽNÉ	MINULÉ
		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 výpůjčce	965	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	
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	
			29 512 426,64
			27 826 568,42

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	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. Doplnující informace k položkám rozvahy

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

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

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

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.		79 231,54
A.II.	Tvorba fondu		164 656,84
	1. Základní příspěvek		164 656,84
	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		160 205,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		22 113,00
	3. rekreace		90,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport		
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		138 002,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		
A.IV.	Konečný stav fondu		83 683,38

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.		603 677,81
D.II.	Tvorba fondu		179 869,28
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		179 869,28
	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		496 078,70
	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		287 466,39

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		349 729,00
F.II.	Tvorba fondu		510 221,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		160 221,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
	4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
	5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
	6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
	7. Převody z rezervního fondu		
F.III.	Čerpání fondu		350 000,00
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		738 134,38
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		738 134,38
	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		121 815,62

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

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

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

Číslo 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. Doplnující 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, Mládežnická

Hospodářský výsledek v Kč

	Hlavní činnost	Doplňková činnost	Celkem
Hospodářský výsledek	394 436,04	30 812,00	425 248,04

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.	Přídel ze zlepš. HV roku	Přídel ze zisku z dopl. činnosti	Stav po přidělu
Rezervní fond	287 468,39	194 436,04	30 812,00	512 716,43
Fond odměn	448 586,49	200 000,00		648 586,49
Celkem	736 054,88	394 436,04	30 812,00	1 161 302,92

Zpracoval dne:

23.1.2020

Jméno a podpis zpracovatele: Blanka Vorlíčková

Jméno a podpis ředitele:
Jiřina Provazníková

Mateřská škola
Praha 10
Mládežnická 1/3078

!!! Při rozdělení HV Fond odměn zaokrouhlete na celé číslo !!!

