

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	269 940,36	138 817,10	131 123,26	124 514,58
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	138 817,10	138 817,10		
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044	11				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	13	138 817,10	138 817,10		
1.	Pozemky	031	14				
2.	Kulturní předměty	032	15				
3.	Stavby	021	16				
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	17				
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	18				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19	138 817,10	138 817,10		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	20				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	21				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045	22				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	23				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	24				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	25				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	26				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	27				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	30				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	31				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.7.	34				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	35				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	36				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	37				
5.	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468	39				
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	40				
7.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	174				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	102	131 123,26	124 514,58
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	103	33 476,90	26 450,23
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	104		
1.	Jmění účetní jednotky	401	105		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	107		
4.	Kurzové rozdíly	405	109		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	110		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	111		
7.	Opravy minulých období	408	112		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	113	20 556,83	24 706,25
1.	Fond odměn	411	114		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	115	10 147,08	16 040,48
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	116	10 409,75	8 665,77
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	117		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	118		
6.	Ostatní fondy	419	119		
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	120	12 920,07	1 743,98
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	121	12 920,07	1 743,98
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	122		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	123		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	124	97 646,36	98 064,35
I.	Rezervy	D.I.1.	127		
1.	Rezervy	441	128		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.9.	129		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	130		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	131		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	134		
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458	137		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	138		
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	177		
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.34.	139	97 646,36	98 064,35
1.	Krátkodobé úvěry	281	140		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	143		
5.	Dodavatelé	321	144	3 889,01	7 328,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	147	4 721,35	4 790,35
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	149		
13.	Zaměstnanci	331	153	51 293,00	49 695,00
14.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	154		
15.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	336	155	28 273,00	27 521,00
16.	Daň z příjmů	341	156		
17.	Jiné přímé daně	342	157	6 750,00	6 405,00
18.	Daň z přidané hodnoty	343	158		
19.	Jiné daně a poplatky	344	159		
20.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	178		
21.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	160		
22.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	161		
23.	Závazky k účastníkům sdružení	352	162		
29.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372	168		
30.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	169		
31.	Výdaje příštích období	383	170		
32.	Výnosy příštích období	384	171		
33.	Dohadné účty pasivní	389	172	2 720,00	2 325,00
34.	Ostatní krátkodobé závazky	378	173		

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavený k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	1 218 631,83		1 186 492,67	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	1 218 631,83		1 186 492,67	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	139 807,73		134 614,57	
2.	Spotřeba energie	502	4	65 751,50		70 089,50	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	3 460,00		17 130,60	
9.	Cestovné	512	8	229,00			
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	48 505,00		35 353,00	
13.	Mzdové náklady	521	11	712 010,00		684 655,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	237 484,00		230 309,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	3 018,00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	6 960,60		6 701,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	1 406,00		7 640,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	1 231 551,90		1 188 236,65	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	131 667,00		121 633,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55	111 410,00		101 733,00	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	20 220,00		19 900,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	37,00			
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80	1 884,90		1 803,65	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	1 884,90		1 803,65	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	1 098 000,00		1 064 800,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	1 098 000,00		1 064 800,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	12 920,07		1 743,98	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	12 920,07		1 743,98	

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.

**Příloha
ZÁKLADNÍ****Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202****sestavená k 31.12.2012****(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)****okamžik sestavení: 04.02.2013**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
v rámci účetní jednotky nenastává žádná skutečnost, která by ji zabraňovala pokračovat ve své činnosti v dohledné budoucnosti	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
obsahové vymezení položek účetních výkazů je v souladu s aktuálním předpisy, týkajícími se účetnictví	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
účetní jednotka vede účetnictví na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu dle § 9, odst. 3, písm. c zákona č. 563/91 Sb. časové rozlišení se v čtvrtletních uzávěrkách provádí u dotací z ÚSC a u příspěvků zřizovatele účetní jednotka nevykazuje hospodářskou činnost	

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
1.	Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	19 790,00	19 263,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	8 483,00	8 258,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	6 750,00	6 405,00

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

A.6.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)
netýká se	

A.7.	Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)
účetní jednotka nevytváří v souladu s rozhodnutím zřizovatele o tom, že bude vedeno účetnictví ve zjednodušeném rozsahu opravné položky k pohledávkám	

A.8.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
netýká se	

A.9.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
netýká se	

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	16 040,48
A.II.	Tvorba fondu	6 960,60
1.	Základní přiděl	6 960,60
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	12 854,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	6 941,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	5 913,00
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	10 147,08

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola, Libotov, Libotov 11, 544 01, Dvůr Králové n. L., IČ 75017202

sestavená k 31.12.2012

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 04.02.2013

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	8 665,77
D.II.	Tvorba fondu	1 743,98
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	1 743,98
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	
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 čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	10 409,75

1

MATEŘSKÁ ŠKOLA, LIBOTOV
LIBOTOV 11
544 01 DVŮR KRÁLOVÉ n.L.