

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola; IČO 75000806; 56, 387 56 Čepřovice

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 23.1.2019 v 10:17

| Název položky | účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| A. NÁKLADY CELKEM | | 2 235 877,20 | | 1 862 514,59 | |
| I. Náklady z činnosti | | 2 235 877,20 | | 1 862 514,59 | |
| 1. Spotřeba materiálu | 501 | 208 894,80 | | 165 930,60 | |
| 2. Spotřeba energie | 502 | 385,00 | | 678,00 | |
| 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 | 1 187,00 | | 3 878,75 | |
| 9. Cestovné | 512 | 22 290,00 | | 19 569,00 | |
| 10. Náklady na reprezentaci | 513 | | | 2 196,00 | |
| 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | | | | |
| 12. Ostatní služby | 518 | 47 132,00 | | 60 900,80 | |
| 13. Mzdové náklady | 521 | 1 421 672,00 | | 1 146 622,00 | |
| 14. Zákonné sociální pojištění | 524 | 481 773,00 | | 389 852,00 | |
| 15. Jiné sociální pojištění | 525 | | | | |
| 16. Zákonné sociální náklady | 527 | 46 735,40 | | 33 474,44 | |
| 17. Jiné sociální náklady | 528 | | | | |
| 18. Daň silniční | 531 | | | | |
| 19. Daň z nemovitostí | 532 | | | | |
| 20. Jiné daně a poplatky | 538 | | | | |
| 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení | 541 | | | | |
| 23. Jiné pokuty a penále | 542 | | | | |
| 24. Dary a jiná bezúplatná předání | 543 | | | | |
| 25. Prodaný materiál | 544 | | | | |
| 26. Manka a škody | 547 | | | | |
| 27. Tvorba fondů | 548 | | | | |
| 28. Odpisy dlouhodobého majetku | 551 | | | | |
| 29. Prodaný 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 | | | 35 000,00 | |
| 36. Ostatní náklady z činnosti | 549 | 5 808,00 | | 4 413,00 | |
| 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 ústřed.vlád.institucí na transfery | 571 | | | | |
| 2. Náklady vybraných místních vlád.institucí na transfery | 572 | | | | |
| V. Daň z příjmů | | | | | |
| 1. Daň z příjmů | 591 | | | | |
| 2. Dodatečné odvody daně z příjmů | 595 | | | | |

| Název položky | účet | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | Běžné | | Minulé | |
| | | Hlavní činnost | Hospodářská činnost | Hlavní činnost | Hospodářská činnost |
| B. VÝNOSY CELKEM | | 2 282 730,84 | | 1 852 723,06 | |
| I. Výnosy z činnosti | | 202 281,00 | | 176 640,00 | |
| 1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 8 016,00 | | 6 064,00 | |
| 2. Výnosy z prodeje služeb | 602 | 194 265,00 | | 170 576,00 | |
| 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 materiálů | 644 | | | | |
| 13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku | 645 | | | | |
| 14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmot.majetku kromě pozemků | 646 | | | | |
| 15. Výnosy z prodeje pozemků | 647 | | | | |
| 16. Čerpání fondů | 648 | | | | |
| 17. Ostatní výnosy z činnosti | 649 | | | | |
| II. Finanční výnosy | | 16,76 | | 12,14 | |
| 1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů | 661 | | | | |
| 2. Úroky | 662 | 16,76 | | 12,14 | |
| 3. Kurzové zisky | 663 | | | | |
| 4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou | 664 | | | | |
| 6. Ostatní finanční výnosy | 669 | | | | |
| IV. Výnosy z transferů | | 2 080 433,08 | | 1 676 070,92 | |
| 1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | | | | |
| 2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 2 080 433,08 | | 1 676 070,92 | |
| C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | | | | |
| 1. Výsledek hospodaření před zdaněním | | 46 853,64 | | -9 791,53 | |
| 2. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 46 853,64 | | -9 791,53 | |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

ROZVAHA
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola; IČO 75000806; 56, 387 56 Čepřovice

Právní forma: Školské zařízení

Předmět činnosti:

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 23.1.2019 v 10:17

| Název položky | SU | 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|---------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | | | |
| | | BĚŽNÉ | | | MINULÉ |
| BRUTTO | KOREKCE | NETTO | | | |
| AKTIVA CELKEM | | 298 205,97 | 79 311,00 | 218 894,97 | 307 049,38 |
| A. Stálá aktiva | | 79 311,00 | 79 311,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | |
| 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 | | 79 311,00 | 79 311,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Pozemky | 031 | | | | |
| 2. Kulturní předměty | 032 | | | | |
| 3. Stavby | 021 | | | | |
| 4. Samostatné hmot.movité věci a soubory hmot.movitých věcí | 022 | | | | |
| 5. Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | | | | |
| 6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 79 311,00 | 79 311,00 | | |
| 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | | | |
| B. Oběžná aktiva | | 218 894,97 | 0,00 | 218 894,97 | 307 049,38 |
| I. Zásoby | | 6 656,60 | 0,00 | 6 656,60 | 5 190,40 |
| 1. Pořízení materiálu | 111 | | | | |
| 2. Materiál na skladě | 112 | 6 656,60 | | 6 656,60 | 5 190,40 |
| 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 | | 15 796,00 | 0,00 | 15 796,00 | 19 933,00 |

| | | | | | |
|--|-----|-------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| 1. Odběratelé | 311 | | | | |
| 4. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | | | | |
| 5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 15 796,00 | | 15 796,00 | 19 657,00 |
| 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. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění | 342 | | | | |
| 15. Daň z přidané hodnoty | 343 | | | | |
| 16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce | 344 | | | | |
| 17. Pohledávky za vybranými ústředními vlád. Institucemi | 346 | | | | |
| 18. Pohledávky za vybranými místními vlád. Institucemi | 348 | | | | |
| 28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | | | | |
| 30. Náklady příštích období | 381 | | | | |
| 31. Příjmy příštích období | 385 | | | | |
| 32. Dohadné účty aktivní | 388 | | | | |
| 33. Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | | | | 276,00 |
| III. Krátkodobý finanční majetek | | 196 442,37 | 0,00 | 196 442,37 | 281 925,98 |
| 1. Majetkové cenné papíry k obchodování | 251 | | | | |
| 2. Dluhové cenné papíry k obchodování | 253 | | | | |
| 3. Jiné cenné papíry | 256 | | | | |
| 4. Terminované vklady krátkodobé | 244 | | | | |
| 5. Jiné běžné účty | 245 | | | | |
| 9. Běžný účet | 241 | 171 672,91 | | 171 672,91 | 262 839,41 |
| 10. Běžný účet FKSP | 243 | 20 062,46 | | 20 062,46 | 8 061,57 |
| 15. Ceniny | 263 | | | | |
| 16. Peníze na cestě | 262 | | | | |
| 17. Pokladna | 261 | 4 707,00 | | 4 707,00 | 11 025,00 |

| Název položky | SU | 1 | 2 |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| | | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| PASIVA CELKEM | | 218 894,97 | 307 049,38 |
| C. Vlastní kapitál | | 58 704,23 | 4 113,19 |
| I. Jmění účetní jednotky a upravující položky | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Jmění účetní jednotky | 401 | | |
| 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 | | 48 659,67 | 40 922,27 |
| 1. Fond odměn | 411 | | |
| 2. Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 22 006,78 | 14 269,38 |
| 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 26 652,89 | 26 652,89 |
| 4. Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | | |
| 5. Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | | |
| III. Výsledek hospodaření | | 10 044,56 | -36 809,08 |
| 1. Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 46 853,64 | -9 791,53 |
| 2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení | 431 | | |
| 3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období | 432 | -36 809,08 | -27 017,55 |
| D. Cizí zdroje | | 160 190,74 | 302 936,19 |
| I. Rezervy | | 0,00 | 0,00 |
| 1. Rezervy | 441 | | |
| II. Dlouhodobé závazky | | 0,00 | 0,00 |
| 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 | | |
| III. Krátkodobé závazky | | 160 190,74 | 302 936,19 |
| 1. Krátkodobé úvěry | 281 | | |
| 4. Jiné krátkodobé půjčky | 289 | | |
| 5. Dodavatelé | 321 | 8 200,60 | 5 607,00 |
| 7. Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | | |
| 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | | |
| 10. Zaměstnanci | 331 | 87 173,00 | 114 800,00 |
| 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | | |
| 12. Sociální zabezpečení | 336 | 35 418,00 | 46 205,00 |
| 13. Zdravotní pojištění | 337 | 15 181,00 | 19 803,00 |
| 14. Důchodové spoření | 338 | | |
| 15. Daň z příjmů | 341 | | |
| 16. Ost.daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění | 342 | 12 885,00 | 15 720,00 |
| 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 | | 99 214,08 |
| 35. Výdaje příštích období | 383 | | |
| 36. Výnosy příštích období | 384 | | |
| 37. Dohadné účty pasivní | 389 | | |
| 38. Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 1 333,14 | 1 587,11 |

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky: