

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:45:06

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka dodržuje vymezení položek dle platné právní úpravy.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka účtuje ve zjednodušeném rozsahu.

O zásobách účtuje způsobem A.

Časově rozlišuje náklady a výnosy.

Účetní jednotka není plátcem DPH.

Účetní jednotka vede odděleně náklady a výnosy pro hlavní a hospodářskou činnost.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Materská škola Kostelec, , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:45:41

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		194 962.97	195 178.97
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0.00	0.00
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	194 962.97	195 178.97
3.	Výřazené pohledávky	905	0.00	0.00
4.	Výřazené závazky	906	0.00	0.00
5.	Ostatní majetek	909	0.00	0.00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	0.00	0.00
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	0.00	0.00
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	0.00	0.00
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0.00	0.00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0.00	0.00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0.00	0.00
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	0.00	0.00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	0.00	0.00
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	0.00	0.00
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0.00	0.00
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0.00	0.00
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0.00	0.00
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0.00	0.00

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	0.00	0.00
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	0.00	0.00
P.V.			0.00	0.00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	951	0.00	0.00
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	952	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	953	0.00	0.00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	954	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0.00	0.00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	956	0.00	0.00
P.VI.			0.00	0.00
1.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	961	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	963	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	965	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	967	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0.00	0.00
P.VII.			0.00	0.00
1.	Další podmíněné závazky	971	0.00	0.00
2.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0.00	0.00
3.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	973	0.00	0.00
4.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0.00	0.00
5.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	975	0.00	0.00
6.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0.00	0.00
7.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	978	0.00	0.00
8.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0.00	0.00
9.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	981	0.00	0.00
10.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0.00	0.00
11.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	983	0.00	0.00
12.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0.00	0.00
13.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	985	0.00	0.00
14.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0.00	0.00
P.VIII.			0.00	0.00
1.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty	991	0.00	0.00
2.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	992	0.00	0.00
3.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	993	0.00	0.00
4.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	994	0.00	0.00
5.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	999	194 962.97	195 178.97
	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům			

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:45:50

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

Účetní jednotka je zapsaná pod spisovou značkou Pr 156 v obchodním rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni.	
---	--

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
------	--

Nenastaly žádné významné skutečnosti mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.	
---	--

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:04

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
------	-------------------------------------

Organizace nemá žádný komentář.	
---------------------------------	--

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
------	-------------------------------------

Organizace nemá žádný komentář.	
---------------------------------	--

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)
------	---

0 - Organizace nemá žádný komentář.	
-------------------------------------	--

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:17

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
AKTIVA CELKEM	Organizace nemá k položkám žádný komentář.	0.00
PASIVA CELKEM	Organizace nemá k položkám žádný komentář.	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:26

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Náklady celkem – organizace nemá k položkám žádný komentář.	0.00
B.	Rozpis výnosů v roce 2022 - syntetický účet 672: Příspěvek na provoz: 647 448,- Kč ÚZ 33353 : 5 544 786,- Kč ÚZ 330087: 48 000,- Kč Celkem : 6 240 234,- Kč Výnosy - organizace nemá k ostatním položkám žádný komentář.	0.00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Kostelec, , Příspěvková organizace, IČ: 69983313

sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:59

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	64 495.39
A.II.	Tvorba fondu	82 699.00
1.	Základní příděl	82 699.00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0.00
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	0.00
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	0.00
5.	Ostatní tvorba fondu	0.00
A.III.	Užití fondu	70 992.00
1.	Půjčky na bytové účely	0.00
2.	Stravování	36 792.00
3.	Rekreace	0.00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0.00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0.00
6.	Poskytnuté peněžní dary	0.00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	31 200.00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0.00
9.	Ostatní užití fondu	3 000.00
A.IV.	Konečný stav fondu	76 202.39

Příloha**Rezervní fond****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:59

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	90 286.29
D.II.	Tvorba fondu	125 963.28
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	115 568.28
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0.00
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0.00
4.	Peněžní dary - účelové	0.00
5.	Peněžní dary - neúčelové	10 395.00
6.	Ostatní tvorba	0.00
D.III.	Čerpání fondu	114 534.00
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0.00
2.	Úhrada sankcí	0.00
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	63 058.00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0.00
5.	Ostatní čerpání	51 476.00
D.IV.	Konečný stav fondu	101 715.57

Příloha**Fond investic****PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE**

Mateřská škola Kostelec, , , Příspěvková organizace, IČ: 69983313
sestavená k 31.12.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 25.01.2023 15:46:59

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	0.00
F.II.	Tvorba fondu	69 364.00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	6 306.00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	0.00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	0.00
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0.00
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	0.00
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0.00
7.	Převody z rezervního fondu	63 058.00
F.III.	Čerpání fondu	63 058.00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	63 058.00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0.00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	0.00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	0.00
F.IV.	Konečný stav fondu	6 306.00

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ
Mateřská škola Kostelec, , Příspěvková organizace, IČ: 69983313 sestavená k 31.12.2022 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa) okamžik sestavení: 25.01.2023 16:06:18

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

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	63 058.00	6 306.00	56 752.00	0.00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0.00	0.00	0.00	0.00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0.00	0.00	0.00	0.00
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0.00	0.00	0.00	0.00
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0.00	0.00	0.00	0.00
G.6.	Ostatní stavby	63 058.00	6 306.00	56 752.00	0.00