

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:30

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

Organizace nemá informace o skutečnosti omezující nebo zabraňující pokračování v činnosti, proto nemění účetní metody.

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

V organizaci nedošlo ve sledovaném období ke změně způsobů oceňování ani ke změně obsahového vymezení výkazů z důvodu změny činnosti.

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

Účetnictví je vedeno v plném rozsahu. Dohadné účty jsou používány na časové rozlišení nákladů při zaúčtování do příslušného období.

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:34

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	OBDOBÍ	
			1 BĚŽNÉ	2 MINULÉ
P.I.	Majetek účetní jednotky		737394,68	664998,68
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	3938,50	3938,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	733456,18	661060,18
3.	Ostatní majetek	903		
P.II.	Vyřazené pohledávky a závazky			
1.	Vyřazené pohledávky	911		
2.	Vyřazené závazky	912		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úpl. užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úpl. užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátk.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl. sml. o výp.	923		
4.	Dlouh.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl. sml. o výp.	924		
5.	Krátk.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouh.podm.pohl. z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouh. majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouh. majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soud. sporů, spr. řízení a jin. řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soud. sporů, spr. řízení a jin. řízení	948		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		28701,67	
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 ciz.maj. na zákl.sml.o výp.	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání ciz.maj. na zákl.sml.o výp.	966	28701,67	
7.	Krátk.podm.záv. z důvodu užívání ciz.maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	967		
8.	Dlouh.podm.záv. z důvodu užívání ciz.maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů	968		

P.VII. Další podmíněné závazky

1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o poř. dlouh. majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o poř. dlouh. majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	976		
7.	Krátk.podm.záv.vypl.z pr.předpisů a další čin.moci zák., výk. nebo soudní	978		
8.	Krátk.podm.záv.vypl.z pr.předpisů a další čin.moci zák., výk. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z posk. garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z posk. 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 soud.sporů, spr.řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soud.sporů, spr.řízení a jiných řízení	986		

P.VIII. Ost. podmíněná aktiva a ost. 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	708693,01	664998,68

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:36

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	63721,00	68704,00
2.	Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	27635,00	29761,00
3.	Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů		

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:38

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

Nenastaly skutečnosti, které by poskytly další informace o podmínkách či situacích existujících ke konci rozvahového dne

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

Nenastaly skutečnosti existující jako nejisté podmínky či situace ke konci rozvahového dne

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

Na účetní jednotku nebylo převedeno vlastnictví k nemovitosti podléhající vkladu do katastru nemovitostí.

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

Vytvořený investiční fond je pokryt finančními prostředky.

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:40

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Účetní období	
			Běžné	Minulé
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:41

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jméni 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 dlouh.majetku ve věcné a časové souvislosti		

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:43

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

0,00

Organizace nevlastní kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty
kulturní hodnoty.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

0,00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m² (ČÍSLO)

0,00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0,00

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0,00

D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

0,00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

0,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:45

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.4	Uhrazené zálohy na dodávky energií.	62000.00
D.III.37	Předpokládaný náklad na spotřebované energie v účtovaném období.	85020.00
D.II.9	Přijatá záloha na dotaci prostředků EVVO	19875.00
B.II.31	Čerpané prostředky dotace EVVO ve sledovaném období	6824.00

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:47

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

K položce	Doplňující informace	Částka
C.2.	Výsledek hospodaření v hlavní činnosti nevznikl, dotace na provoz i mzdy a ONIV byly zcela vyčerpány	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:48

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

K položce	Doplnující informace	Částka
P.	Účetní jednotka nedosahuje limitu stanoveného pro sestavení Přehledu o peněžních tocích.	0.00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:50

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.	Účetní jednotka nedosahuje limitu stanoveného pro sestavení Přehledu o změnách vlastního kapitálu.	0.00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:52

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu	14671,49
A.II.	Tvorba fondu	20891,00
1.	Základní přiděl	20891,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k maj. poř. z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	21146,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	10146,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	2000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	9000,00
A.IV.	Konečný stav fondu	14416,49

Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
 Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
 příspěvková organizace
 62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:54

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu	41917,59
D.II.	Tvorba fondu	20465,00
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	20465,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	8767,67
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	8767,67
D.IV.	Konečný stav fondu	53614,92

Investiční fond
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:56

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	7713,50
F.II.	Tvorba fondu	1008,00
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1008,00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční příspěvky ze státních fondů	
4.	Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hm. majetku	
5.	Dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví přísp. organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	8721,50
1.	Financování investičních výdajů	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtů zřizovatele	1008,00
4.	Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	7713,50
F.IV.	Konečný stav fondu	

Příloha

Stavby

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 26.01.2015 15:52:59

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	1215758,63	1168188,63	47570,00	48578,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	1160801,63	1160801,63		
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	54957,00	7387,00	47570,00	48578,00

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení:26.01.2015 15:53:01

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BRUTTO	BĚŽNÉ KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	14600,00		14600,00	14600,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	10091,00		10091,00	10091,00
H.5.	Ostatní pozemky	4509,00		4509,00	4509,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:53:03

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		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Přerov, Máchova 14
Máchova 14 Přerov I-Město 750 02
příspěvková organizace
62350161

sestavená k: 31.12.2014

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 26.01.2015 15:53:06

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		