



# ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **75026210**

Název: **Mateřská škola Bílov, okres Nový Jičín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **75026210**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Obec Bílov**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **vzdělávací činnost**  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Kontaktní údaje

telefon **556 412108**  
fax  
e-mail **ms.bilov@seznam.cz**  
WWW stránky

## Razítko účetní jednotky

Mateřská škola Bílov,  
příspěvková organizace  
743 01 Bílov 99  
IČ: 750 262 10

## Osoba odpovědná za účetnictví

**Vendula Drabinová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Věra Heiniková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2019, 13h52m 2s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé	
			Brutto	Běžné	Korekce		Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>637 994,34</b>	<b>453 682,60</b>		<b>184 311,74</b>	<b>596 168,25</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		<b>453 682,60</b>	<b>453 682,60</b>			<b>32 021,00</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>7 802,00</b>	<b>7 802,00</b>			
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012					
2.	Software	013					
3.	Ocenitelná práva	014					
4.	Povoleny na emise a preferenční limity	015					
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	7 802,00	7 802,00			
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					
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>445 880,60</b>	<b>445 880,60</b>			<b>32 021,00</b>
1.	Pozemky	031					
2.	Kulturní předměty	032					
3.	Stavby	021					
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	22 399,00	22 399,00			32 021,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025					
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	423 481,60	423 481,60			
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					
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>						
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					
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>						
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>184 311,74</b>			<b>184 311,74</b>	<b>564 147,25</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>						
1.	Pořízení materiálu	111					
2.	Materiál na skladě	112					
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					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
<b>II. Krátkodobé pohledávky</b>			<b>13 702,00</b>		<b>13 702,00</b>	<b>36 656,00</b>
1.	Odběratelé	311				3 064,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	1 000,00		1 000,00	1 000,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
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	11 897,00		11 897,00	3 683,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	805,00		805,00	28 909,00
<b>III. Krátkodobý finanční majetek</b>			<b>170 609,74</b>		<b>170 609,74</b>	<b>527 491,25</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	90 620,21		90 620,21	404 550,86
0.	Běžný účet FKSP	243	72 292,53		72 292,53	91 858,39
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	7 697,00		7 697,00	31 082,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>184 311,74</b>	<b>596 168,25</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>34 193,90</b>	<b>347 078,25</b>
I.	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>			<b>32 021,00</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401		32 021,00
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.	<b>Fondy účetní jednotky</b>		<b>120 190,38</b>	<b>315 057,25</b>
1.	Fond odměn	411	46 813,01	46 813,01
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	73 377,37	93 092,35
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413		159 855,89
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416		15 296,00
III.	<b>Výsledek hospodaření</b>		<b>85 996,48-</b>	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		<b>85 996,48-</b>	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>150 117,84</b>	<b>249 090,00</b>
I.	<b>Rezervy</b>			
1.	Rezervy	441		
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>			
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.	<b>Krátkodobé závazky</b>		<b>150 117,84</b>	<b>249 090,00</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	25 515,84	26 361,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	72 525,00	124 096,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	24 521,00	50 305,00
13.	Zdravotní pojištění	337	8 572,00	21 659,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	5 705,00	19 721,00
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		2 548,00
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	8 946,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389		4 400,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	4 333,00	

\* Konec sestavy \*



# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **75026210**

Název: **Mateřská škola Bílov, okres Nový Jičín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

## Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

## Údaje o organizaci

identifikační číslo **75026210**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Obec Bílov**

## Kontaktní údaje

telefon **556 412108**  
fax  
e-mail **ms.bilov@seznam.cz**  
WWW stránky

## Místo podnikání

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

## Předmět podnikání

hlavní činnost **vzdělávací činnost**  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

## Razítko účetní jednotky

**Mateřská škola Bílov,  
příspěvková organizace  
743 01 Bílov 99  
IČ: 750 262 10**

## a odpovědná za účetnictví

**Vendula Drabinová**

Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

## Statutární zástupce

**Mgr. Věra Heiníková**

Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2019, 13h53m39s

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>A. Náklady celkem</b>			<b>2 134 523,93</b>		<b>2 517 503,56</b>	
<b>I. Náklady z činnosti</b>			<b>2 134 523,93</b>		<b>2 517 503,56</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	125 048,59		120 999,29	
2.	Spotřeba energie	502	16 204,00		49 016,00	
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	31 778,00		29 732,00	
9.	Cestovné	512	1 265,00		1 023,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	206,00		200,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	180 783,44		209 942,56	
13.	Mzdové náklady	521	1 254 031,00		1 516 639,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	396 269,00		508 330,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	5 807,30		5 904,71	
6.	Zákonné sociální náklady	527	27 166,00		30 297,00	
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	936,60		3 746,00	
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	77 351,00		34 987,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	17 678,00		6 687,00	
<b>II. Finanční náklady</b>						
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				
<b>III. Náklady na transfery</b>						
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
<b>V. Daň z příjmů</b>						
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
<b>B. Výnosy celkem</b>			<b>2 048 527,45</b>		<b>2 517 503,56</b>	
<b>I. Výnosy z činnosti</b>						
			<b>199 715,59</b>		<b>90 497,10</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	19 200,00		19 000,00	
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 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	177 888,49		69 084,10	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	2 627,10		2 413,00	
<b>II. Finanční výnosy</b>						
			<b>299,86</b>		<b>532,46</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	299,86		532,46	
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV. Výnosy z transferů</b>						
			<b>1 848 512,00</b>		<b>2 426 474,00</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	1 848 512,00		2 426 474,00	
<b>C. Výsledek hospodaření</b>						
			<b>85 996,48-</b>			
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním					
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období				<b>85 996,48-</b>	

\* Konec sestavy \*



## PŘÍLOHA

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

Období: **12 / 2018**

IČO: **75026210**

Název: **Mateřská škola Bílov, okres Nový Jičín, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

### Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

### Místo podnikání

ulice, č.p. **Bílov 99**  
obec **Bílov**  
PSČ, pošta **74301**

### Údaje o organizaci

identifikační číslo **75026210**  
právní forma **příspěvková organizace**  
zřizovatel **Obec Bílov**

### Předmět podnikání

hlavní činnost **vzdělávací činnost**  
vedlejší činnost  
CZ-NACE

### Kontaktní údaje

telefon **556 412108**  
fax  
e-mail **ms.bilov@seznam.cz**  
WWW stránky

### Razítko účetní jednotky

**Mateřská škola Bílov,  
příspěvková organizace  
743 01 Bílov 99  
IČ: 750 262 10**

### odpovědná za účetnictví

**Vendula Drabinová**  
Podpisový záznam osoby odpovědné  
za správnost údajů

### Statutární zástupce

**Mgr. Věra Heiníková**  
Podpisový záznam statutárního  
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 28.01.2019, 13h55m18s

**A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona**

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

**A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona****A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona**

Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu, schváleného zřizovatelem, prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů dle vyhlášky 410/2009 sb. a českého účetního standardu č. 708 ( odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání), v případě svěřeného majetku zřizovatelem jsou přebírány pořizovací ceny zřizovatele s dopočtem opravek podle dob životnosti, rozčlenění rozdělení nákladů mezi hlavní a hospodářskou činnost je prováděno následujícím způsobem: a) přímé materiálové náklady a mzdové náklady - přímo se přiřazují do hlavní či hospodářské činnosti, b) společné náklady - náklady na energie - prvotně jako náklady činnosti hlavní. Do činnosti hospodářské jsou převáděny v poměru. V účetní závěrce je použito zaokrouhlení, které vychází z znění vyhlášky č. 16/2001 Sb.

## 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
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>164 224,81</b>	<b>518 625,63</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		9 520,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	164 224,81	509 105,63
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
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		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>			
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>			
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		
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		
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		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>			
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		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>			
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		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>			
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	164 224,81	518 625,63

## 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. Doplnující 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/m<sup>2</sup>

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
CII.	účet 411 - ve fodnu odměn byly ponechány prostředky na čerpání mezd 1/2019.	46 813,01

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

K položce	Doplnující informace	Částka
IV.	příspěvek od zřizovatele 647 450,-, příspěvek na PnP 1 201 062,-	<b>1 848 512,00</b>
C.	Ztráta v hospodaření byla způsobena díky zvýšené potřebě mzdových prostředků, které nebylo možné uhradit z dotace moravskoslezského kraje. Organizace plánovala použití rezervního fondu na náklady spojené s nákupem hmotného majetku a oprav, ale díky vyššímu čerpání mzdových prostředků a odvody s nimi, byl rezervní fond použit z části na čerpání těchto prostředků.	<b>85 996,48-</b>

**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	Částka
-----------	----------------------	--------

**F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky****Fond kulturních a sociálních potřeb****Položka**

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>93 092,35</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>23 804,00</b>
1.	Základní příděl	23 804,00
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	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>43 518,98</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	6 851,00
3.	Rekreace	6 290,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	5 600,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	3 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	9 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	12 777,98
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>73 377,37</b>

## Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>		<b>159 855,89</b>
D.II.	<b>Tvorba fondu</b>		<b>1 800,00</b>
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		1 800,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	<b>Čerpání fondu</b>		<b>161 655,89</b>
	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		161 655,89
D.IV.	<b>Konečný stav fondu</b>		

## Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Položka

Číslo	Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1.1.</b>	<b>15 296,00</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>936,60</b>
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	936,60
	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	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>16 232,60</b>
	1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	16 232,60
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G. Stavby</b>					
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			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>H. Pozemky</b>					
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
<b>I.</b>	<b>Náklady z přecenění reálnou hodnotou</b>		
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
<b>J.</b>	<b>Výnosy z přecenění reálnou hodnotou</b>		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

\* Konec sestavy \*