

PŘÍLOHA

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Za období: 12/2023

Mateřská škola Boršov nad Vltavou; IČO 75121841; Ke Školce 30, Boršov nad Vltavou, 373 82

Právní forma: Příspěvková organizace zřízená územním samosprávným celkem

Předmět činnosti:

Sestavená k: 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení: 25.1.2024

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

Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

Účetní jednotka užívá tyto účetní postupy:

a) způsob účtování zásob B

Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČÚS č. 701 - 710 a aktualizovaného MP/84/OEKO Příklady účtování pro obecní a krajské PO.

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P. I. Majetek a závazky účetní jednotky		0,00	0,00
1. Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00
2. Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	0,00	0,00
3. Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00
4. Vyřazené 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 z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	939	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	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
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. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1. Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	0,00	0,00
3. Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00
5. Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00
6. Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00
P. VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7. Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	0,00	0,00
P. VII. Další podmíněné závazky		0,00	0,00
1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00
2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00
3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00
4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00
5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	0,00	0,00
6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	0,00	0,00
7. Krátkodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	0,00	0,00
8. Dlouhodobé podm. závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	0,00	0,00
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	0,00	0,00
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	0,00	0,00
11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	0,00	0,00
12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	0,00	0,00
13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00
14. Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00

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

Název položky	Účet	1	2
		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		Běžné	Minulé
P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	0,00	0,00
2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	0,00	0,00
3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	0,00	0,00
4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	0,00	0,00
5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	0,00	0,00

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

Mateřská škola Boršov nad Vltavou, IČO 75121841, zapsaná dne 23.02.2008, sp. zn. Pr 519 vedená u Krajského soudu v Českých Budějovicích, sídlo Ke Školce 30, 373 82 Boršov nad Vltavou

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Účetní jednotka zajistila řádně krytí fondu investic majetku finančními prostředky.

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Účetní jednotka neprovedla v průběhu účetního období vzájemné zúčtování závazků a pohledávek dle § 68 odst. 3 vyhlášky č. 410/2009 Sb. nebo se nejednalo o významné částky.

C. Doplňující informace k položkám rozvahy "C.I.1. Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
C.1. Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2. Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

Účetní jednotka nemá ve své účetní evidenci kulturní památky, sbírky muzejní povahy, předměty kulturní hodnoty a církevní stavby oceněné ve výši 1 Kč dle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví.

D.2 Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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
D.II.8.	poskytovatel MŠMT šablony III 391830,00 Kč, OP JAK 689965,00 Kč	1 081 795,00
B.II.4.	záloha na spotřebu vody	80 000,00
B.II.4.	záloha na spotřebu plynu	59 170,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	dotace 33353	14 983 540,00
B.IV.2.	dotace obec	15 600,00
B.IV.2.	dotace šablony OP JAK	253 282,18
B.IV.2.	příspěvek obec	2 100 000,00

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

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky	
Název položky	Běžné účetní období
A. Fond kulturních a sociálních potřeb	
A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	26 055,73
A.II. Tvorba fondu	224 876,00
1. Základní příděl	224 876,00
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. Čerpání fondu	204 384,25
1. Půjčky na bytové účely	0,00
2. Stravování	127 654,00
3. Rekreace	0,00
4. Kultura, tělovýchova a sport	6 000,00
5. Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6. Poskytnuté peněžní dary	30 000,00
7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	1 500,00
8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9. Ostatní užití fondu	39 230,25
A.IV. Konečný stav fondu	46 547,48
D. Rezervní fond	
D.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	1 224 601,09
D.II. Tvorba fondu	239 574,67
1. Zlepšený výsledek hospodaření	226 074,67
2. Nespotebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
3. Nespotebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
4. Peněžní dary - účelové	0,00
5. Peněžní dary - neúčelové	13 500,00
6. Ostatní tvorba	0,00
D.III. Čerpání fondu	266 782,18
1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
2. Úhrada sankcí	0,00
3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	0,00
4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
5. Ostatní čerpání	266 782,18
D.IV. Konečný stav fondu	1 197 393,58
F. Fond investic	
F.I. Počáteční stav fondu k 1.1.	0,00
F.II. Tvorba fondu	0,00
1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hm. a nehm. dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odp. plánu	0,00
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	0,00
F.III. Čerpání fondu	0,00
1. Pořízení a technické zhodnocení hm. a nehm. dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hm. a nehm. dlouhodobého majetku	0,00
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	0,00

G. Doplňující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy				
Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
G. Stavby	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00

H. Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy				
Název položky	1	2	3	4
	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
	Běžné			Minulé
	Brutto	Korekce	Netto	
H. Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.1. Stavební pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.2. Lesní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.3. Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00	0,00	0,00	0,00
H.4. Zastavěná plocha	0,00	0,00	0,00	0,00
H.5. Ostatní pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty		
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
I. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
I.1. Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
I.2. Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

J. Doplňující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

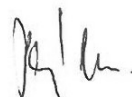
Název položky	1	2
	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
	Běžné	Minulé
J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00
J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	0,00	0,00
J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou	0,00	0,00

Odesláno dne:

25-1-24

Razítko:

**Mateřská škola
Boršov nad Vltavou**
Ke Školce 30
373 82 Boršov nad Vltavou
IČ 751 21 841, Tel.: 734 714 999


.....
Podpis vedoucího účetní jednotky

