

Výkaz zisku a ztráty

PRÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavený k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov

Sídlo: Čakov 19

Čakov

373 84 Dubně

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			1	2	3	4
			BĚŽNĚ			
			Hlavní činnost			
			Hospodářská činnost			
			Hlavní činnost			
			Hospodářská činnost			
			MINULE			

A. NÁKLADY CELKEM

1. Náklady z činnosti	1 733 496,98	1 524 674,92	2 640,00
CELKEM	1 733 496,98	1 524 674,92	2 640,00

1. Spotřeba materiálu	501	197 078,61	180 655,61
2. Spotřeba energie	502	96 426,00	74 258,00
3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503		
4. Prodane zboží	504		
5. Aktivace dlouhodobého majetku	506		
6. Aktivace oběžného majetku	507		
7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508		
8. Opravy a udržování	511	780,00	5 445,00
9. Cestovné	512	510,00	
10. Náklady na reprezentaci	513		
11. Aktivace vnitřních služeb	516		
12. Ostatní služby	518	39 730,26	50 569,42
13. Mzdové náklady	521	1 003 000,00	909 601,00
14. Zákonné sociální pojištění	524	328 291,00	278 808,00
15. Jiné sociální pojištění	525	3 718,67	3 428,00
16. Zákonné sociální náklady	527	19 380,24	15 843,89
17. Jiné sociální náklady	528	33 724,90	555,00
18. Daň silniční	531		
19. Daň z nemovitosti	532		
20. Jiné daně a poplatky	538		
22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541		638,00
23. Jiné pokuty a penále	542		
24. Dary a jiná bezúplatná předání	543		
25. Prodany materiál	544		
26. Manka a škody	547		
27. Tvorba fondů	548		
28. Odpisy dlouhodobého majetku	551		
29. Prodany dlouhodobý nehmotný majetek	552		
30. Prodany dlouhodobý hmotný majetek	553		
31. Prodane 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		
36. Ostatní náklady z činnosti	549	10 875,30	4 873,00

II. Finanční náklady

1. Prodane cenné papíry a podíly	581		
2. Úroky	582		
3. Kurzové ztráty	583		
4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	584		
5. Ostatní finanční náklady	589		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Hlavní činnost			
			1	2	3	4
III. Náklady na transfery						
1.	Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				
V. Daň z příjmů						
1. Daň z příjmů						
		591				
		595				
II. Účty						
1. Účty za období						
2. Účty za období						
3. Účty za období						
4. Účty za období						

Mateřská škola Čakov

Výkaz zisku a ztráty
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

sestavěný k 31.12.2017

IČO: 75000873

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			1	2	3	4
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			BĚŽNĚ			
			MINULÉ			

B. VÝNOSY CELKEM

1. Výnosy z činnosti	201 675,98	154 648,00	1 520,00
2. Výnosy z prodeje služeb	602	154 648,00	1 520,00
3. Výnosy z pronájmu	603		
4. Výnosy z prodaného zboží	604		
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609		
9. Smluvní pokuty a úroky z prodání	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 dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646		
15. Výnosy z prodeje pozemků	647		
16. Čerpání fondů	648		
17. Ostatní výnosy z činnosti	649		

II. Finanční výnosy

1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661		
2. Úroky	662		
3. Kurzové zisky	663		
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664		
6. Ostatní finanční výnosy	669		

IV. Výnosy z transferů

1. Výnosy vybraných ústř. vláđ, institucí z transferů	671	1 531 821,00	1 375 713,00
2. Výnosy vybraných míst. vláđ, institucí z transferů	672	1 531 821,00	1 375 713,00

C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ

1. Výsledek hospodaření před zdaněním	5 686,08	5 686,08	-1 120,00
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období	5 686,08	5 686,08	-1 120,00

Podpisový záznam:

Priloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov
Sídlo: Čakov 19
Čakov
373 84 Dubné
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 75000873

A.1. Informace podle §7 odst.3 zákona

účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti

A.2. Informace podle §7 odst.4 zákona

A.3. Informace podle §7 odst.5 zákona

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE
sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov
Sídlo: Čakov 19
Čakov

373 84 Dubně

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

Císlo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			1	2	3
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO
			BEŽNÉ		
					MINULÉ
			342 276,36	133 613,90	208 662,46
AKTIVA CELKEM			184 168,79		

A. Stála aktiva			133 613,90	133 613,90	133 613,90
1. Dlouhodobý nehmotný majetek			12 318,80	12 318,80	12 318,80
1.	Nehmotné výzkumy a vývoje	012			
2.	Softwar	013			
3.	Ocenitelná práva	014			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	12 318,80		12 318,80
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			121 295,10	121 295,10	121 295,10
1.	Pozemky	031			
2.	Kulturní předměty	032			
3.	Stavby	021			
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hm. m. věci	022			
5.	Pěstiselské celky trvalých porostů	025			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	121 295,10		121 295,10
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			061	061	061
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061			
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062			
3.	Dílhov. cenné papíry držené do splatnosti	063			
5.	Termínované vklady dlouhodobě	066			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			

IV. Dlouhodobé pohledávky			462	464	465
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobě	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			

Číslo položky	Název položky	Synтетický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			1	2	3	4
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
			BĚŽNÉ			

B. Oběžná aktiva 208 662,46 208 662,46 184 168,79

I. Zásoby

1. Porizení 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. Porizení zboží	131				
8. Zboží na skladě	132				
9. Zboží na cestě	138				
10. Ostatní zásoby	139				

II. Krátkodobé pohledávky 16 112,98 16 112,98 23 050,00

1. Odběratelé	311				
4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
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 příjmu	341				
14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob peněž.přiení	342				
15. Daň z přidané hodnoty	343				
16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlády instituce	344				
17. Pohledávky za vybranými ústředn. institucemi	346				
18. Pohledávky za vybranými místními vlády institucemi	348				
28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30. Naklady příštích období	381	16 112,98		16 112,98	
31. Příjmy příštích období	385				
32. Dohadné účty aktivní	388				
33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				

III. Krátkodobý finanční majetek 192 549,48 192 549,48 161 118,79

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	175 308,23		175 308,23	151 850,58
10. Běžný účet FKSP	243	14 912,25		14 912,25	9 178,21
15. Ceníny	263				
16. Peníze na cestě	262				
17. Pokladna	261	2 329,00		2 329,00	90,00

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			1	2
			BĚŽNÉ	MINULÉ

PASIVA CELKEM 208 662,46 184 168,79

C. Vlastní kapitál 25 848,48 16 426,24

1. Jméni účetní jednotky a upravitelci položky

1. Jméni účetní jednotky 401
 3. Transfery na porizování 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 21 282,40 11 860,16

1. Fond odměn 411
 2. Fond kulturních a sociálních potřeb 412
 3. Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp. 413
 4. Rezervní fond z ostatních titulů 414
 5. Fond reprodukce majetku, fond investic 416

III. Výsledek hospodářství 4 566,08 4 566,08

1. Výsledek hospodářství běžného účetního období 431
 2. Výsledek hospodářství ve schvalovacím řízení 432
 3. Výsledek hospodářství předcházejících účetních období 432

D. Cizí zdroje 167 742,55 182 813,98

I. Rezervy 441

II. Dlouhodobé závazky

1. Dlouhodobé úvěry 451
 2. Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobě 452
 4. Dlouhodobé přijaté zálohy 455
 7. Ostatní dlouhodobé závazky 459
 8. Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery 472

III. Krátkodobé závazky 167 742,55 182 813,98

1. Krátkodobé úvěry 281
 4. Jiné krátkodobé půjčky 289
 5. Dodavatelé 321
 7. Krátkodobé přijaté zálohy 324
 9. Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobě 326
 10. Zaměstnanci 331
 11. Jiné závazky vůči zaměstnancům 333
 12. Sociální zabezpečení 336
 13. Zdravotní pojištění 337
 14. Důchodové spoření 338
 15. Daň z příjmu 341
 16. Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž. plnění 342
 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

10. Zaměstnanci 87 776,00 102 446,00
 12. Sociální zabezpečení 35 451,00 39 258,00
 13. Zdravotní pojištění 15 821,00 16 931,00
 14. Důchodové spoření 338
 15. Daň z příjmu 341
 16. Ostatní daně, poplatky a jiné obdob. peněž. plnění 342
 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

Podpisový záznam:

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
35. Vydaté přístich období		383	1	2
36. Výnosy přístich období		384		
37. Dohadné účty pasivní		389		
38. Ostatní krátkodobé závazky		378		
				1 402,39

Příloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžitik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov

Sídlo: Čakov 19

Čakov

373 84 Dubné

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	
		BEŽNÉ	MINULÉ

P.1. Majetek a závazky účetní jednotky 89 013,10 80 314,10

1. Jiny drobny dlouhodoby nehmotny majetek 901

2. Jiny drobny dlouhodoby hmotny majetek 902

3. Vyřazené pohledávky 905

4. Vyřazené závazky 906

5. Ostatní majetek 909

P. II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů

1. Kr. podm. pohledávky z předtín. transferů 911

2. Kr. podm. závazky z předtín. transferů 912

3. Kr. podm. pohledávky ze zahran. transferů 913

4. Kr. podm. závazky ze zahran. transferů 914

5. Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů 915

6. Ostatní kr. podm. závazky z transferů 916

P. III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou

1. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou 921

2. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou 922

3. Krátkodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základe sml. o výpůjčce 923

4. Dlouhodobé podm. pohl. z důvodu užívání maj. jinou os. na základe sml. o výpůjčce 924

5. Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů 925

6. Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů 926

P. IV. Další podmíněné pohledávky

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 pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení 947

12. Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení 948

P. V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů

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

Příloha

sestavená k 31.12.2017
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Mateřská škola Čakov

Sídlo: Čakov 19

Čakov

373 84 Dubně

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	BĚŽNÉ	MINULÉ
---------------	---------------	--------------------	-------	--------

P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku

961	1. Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu			
962	2. Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu			
963	3. Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu			
964	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu			
965	5. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základe smlouvy o výpůjčce			
966	6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základe smlouvy o výpůjčce			
967	7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodu			
968	8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodu			

P.VII. Další podmíněné závazky

971	1. Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o porušení dlouhodobého majetku			
972	2. Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o porušení dlouhodobého majetku			
973	3. Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv			
974	4. Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv			
975	5. Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu			
976	6. Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu			
978	7. Krátk. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon. vyk. nebo soud.			
979	8. Dlouh. podm. záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon. vyk. nebo soud.			
981	9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových			
982	10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových			
983	11. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních			
984	12. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních			
985	13. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.			
986	14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.			

P.VIII. Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty

991	1. Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva			
992	2. Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva			
993	3. Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva			
994	4. Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva			
998	5. Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům			

89 013,10

80 314,10

Priloha

sestavena k 31.12.2017
(v Kc, s presnosti na dve desetinná místa)
okamžik sestaveni: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov
Sídlo: Čakov 19
373 84 Dubné
Čakov
Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 75000873

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

Priloha

sestavena k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Mateřská škola Čakov
Sídlo: Čakov 19
Čakov
373 84 Dubně

Právní forma: příspěvková organizace
IČO : 75000873

B.1. Informace podle § 66 odst.6

B.2. Informace podle § 66 odst.8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

Příloha

sestavěná k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov

Sídlo: Čakov 19

Čakov

373 84 Dubné

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

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

Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

Priloha

sestavená k 31.12.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 16.1.2018 8:46:24

Název účetní jednotky: Materská škola Čakov

Sídlo: Čakov 19

Čakov

373 84 Dubně

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 75000873

C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.1.1. Jméno účetní jednotky"" a ""C.1.3. Transfery na pořízení dlouhodob.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

