

ROZVAHA - příspěvkové organizace

okamžik sestavení

31.12.2016

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			1 BRUTTO	2 KOREKCE	3 NETTO	12 2015	2015
	AKTIVA CELKEM		2 038 690,33	1 478 911,80	559 778,53	592 682,00	
A.	Stálá aktiva		1 478 911,80	1 478 911,80	0,00	0,00	
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		15 125,00	15 125,00	0,00	0,00	
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	15 125,00	15 125,00	0,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 463 786,80	1 463 786,80	0,00	0,00	
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory movitých věcí	022	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 463 786,80	1 463 786,80	0,00	0,00	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Terminované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00	
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475	0,00	0,00	0,00	0,00	

3 MĚSTO		Doručeno:
KOSTELEČ N. ORL.		IS
Došlo dne:		Zpracoval:
13. 02. 2017		EO
Č.j.:		Ukl. znak:
Kost/2017		
Počet listů dokumentu:	Počet příloh:	Počet listů příloh:
2	9	10

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			1	2	3	12	2015
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
B.	Oběžná aktiva		559 778,53	0,00	559 778,53	592 682,00	
I.	Zásoby		0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Materiál na skladě	112	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00	
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00	
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00	
II.	Krátkodobé pohledávky		49 840,00	0,00	49 840,00	73 648,00	
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	49 000,00	0,00	49 000,00	70 000,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00	
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00	
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00	
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00	
13.	Daň z příjmu	341	0,00	0,00	0,00	0,00	
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342	0,00	0,00	0,00	0,00	
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00	
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00	
30.	Náklady příštích období	381	0,00	0,00	0,00	3 048,00	
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	840,00	0,00	840,00	600,00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		509 938,53	0,00	509 938,53	519 034,00	
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Důhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00	
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Terminované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00	
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00	
9.	Běžný účet	241	481 540,36	0,00	481 540,36	505 466,53	
10.	Běžný účet FKSP	243	27 226,17	0,00	27 226,17	11 768,47	
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00	
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00	
17.	Pokladna	261	1 172,00	0,00	1 172,00	1 799,00	

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2	
			Běžné období		Minulé období	
					12	2015
	PASIVA CELKEM		559 778,53		592 682,00	
C.	Vlastní kapitál		196 488,55		208 563,57	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		0,00		0,00	
1.	Jmění účetní jednotky	401	0,00		0,00	
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00		0,00	
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00		0,00	
5.	Oceňovací rozdíly při změně metody	406	0,00		0,00	
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00		0,00	
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00		0,00	
II.	Fond účetní jednotky		158 215,28		64 133,22	
1.	Fond odměn	411	45 000,00		20 000,00	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	22 349,75		12 777,04	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	90 865,53		31 356,18	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00		0,00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	0,00		0,00	
III.	Výsledek hospodaření		38 273,27		144 430,35	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		38 273,27		144 430,35	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00		0,00	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00		0,00	
D.	Cizí zdroje		363 289,98		384 118,43	
I.	Rezervy		0,00		0,00	
1.	Rezervy	441	0,00		0,00	
II.	Dlouhodobé závazky		0,00		0,00	
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00		0,00	
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00		0,00	
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00		0,00	
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00		0,00	
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00		0,00	
9.	Dlouhodobé zprostředkování transferů	475	0,00		0,00	
III.	Krátkodobé závazky		363 289,98		384 118,43	
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00		0,00	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00		0,00	
5.	Dodavatelé	321	14 611,98		83 472,43	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00		0,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00		0,00	
10.	Zaměstnanci	331	169 686,00		134 247,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00		0,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	69 856,00		54 126,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	29 941,00		23 200,00	
14.	Důchodové spoření	338	0,00		0,00	

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	
			Běžné období	Minulé období 12 2015	
15.	Daň z příjmu	341	0,00	0,00	
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	30 195,00	19 073,00	
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00	
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00	
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00	
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	
36.	Výnosy příštích období	384	0,00	0,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	49 000,00	70 000,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00	

Okamžik sestavení 9.2.2017

Podpisový záznam Hovorková 

Jméno a podpis odpovědné osoby Myšáková Eva


Městská škola
Krupčovice, Orlicí
Krupčovice 1411

Jméno kontaktní osoby Marcela Hovorková
Email hovorkova@akontaudit.cz
Telefon 494377014

Výkaz zisku a ztráty

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2		3		4	
			Běžné období		Minulé období					
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost				
A.	NÁKLADY CELKEM		4 026 149,73	0,00	3 681 545,65	0,00				
I.	Náklady z činnosti		4 026 149,73	0,00	3 681 545,65	0,00				
1.	Spotřeba materiálu	501	363 494,84	0,00	352 135,52	0,00				
2.	Spotřeba energie	502	145 040,91	0,00	197 141,36	0,00				
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.	Opravy a udržování	511	70 791,76	0,00	10 764,00	0,00				
9.	Cestovné	512	71,00	0,00	2 371,00	0,00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	1 640,00	0,00	1 191,00	0,00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Ostatní služby	518	213 014,31	0,00	202 577,77	0,00				
13.	Mzdové náklady	521	2 178 226,00	0,00	2 001 408,00	0,00				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	737 298,00	0,00	677 846,00	0,00				
15.	Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	41 042,00	0,00	28 376,00	0,00				
17.	Jiné sociální náklady	528	3 898,00	0,00	4 996,00	0,00				
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00				
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00				
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00				
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	318,00	0,00				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00				
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00				
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00				
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	0,00	0,00				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00				
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	271 632,91	0,00	202 421,00	0,00				
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	0,00	0,00	0,00	0,00				

Výkaz zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4
			Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
V.	Daň z příjmu		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmu	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmu	595	0,00	0,00	0,00	0,00


Výkaz zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2		3		4	
			Běžné období				Minulé období			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
B.	VÝNOSY CELKEM		4 064 423,00	0,00	3 825 976,00	0,00				
I.	Výnosy z činnosti		279 300,00	0,00	297 918,00	0,00				
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	279 300,00	0,00	293 400,00	0,00				
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00				
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00				
11.	Výnosy z odepsaných pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00				
14.	Výnosy z prodeje dlouh. hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00				
16.	Čerpání fondů	648	0,00	0,00	0,00	0,00				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	4 518,00	0,00				
II.	Finanční výnosy		0,00	0,00	0,00	0,00				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00				
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00				
IV.	Výnosy z transferů		3 785 123,00	0,00	3 528 058,00	0,00				
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 785 123,00	0,00	3 528 058,00	0,00				
C.	Výsledek hospodaření									
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		38 273,27	0,00	144 430,35	0,00				
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		38 273,27	0,00	144 430,35	0,00				

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva


 Akonta Audit Orlicí
 s.r.o. IČO: 1411

Jméno kontaktní osoby : Marcela Hovorková
 Email : hovorkova@akontaudit.cz
 Telefon : 494377014

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

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

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

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona
Účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle schválení zřizovatele.	

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

ke dni **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

A.4. Informace podle par. 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		3 973 457,52	3 883 007,02
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	53 625,00	40 437,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	669 569,43	592 306,93
3.	Vyřazené pohledávky	905	3 250 263,09	3 250 263,09
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 tran.		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 pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o půjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé podmíněné pohled.z důvodu užív. majetku jinou osobou na základě smlouvy o půjčce	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 jprodeji 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 krátkodobé podm.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

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
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 maj. na zákl. smlouvy o výpůjčce	965	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užív. cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	0,00	0,00
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z dův. užív. cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z dův. užív. 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.	Krátkod. podm. záv. vyplývající z práv. předpisů a další činnosti moci zákon., výkon. nebo soudní	978	0,00	0,00
8.	Dlouh. podm. záv. vyplývající z práv. předpisů a další činnosti moci zákonod., výkonné nebo soud	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
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	3 973 457,52	3 883 007,02

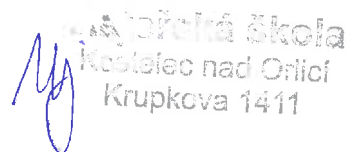
Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz



 Akontaudit škola

 Kostelec nad Orlicí

 Krupkova 1411

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**
v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

A.5.	Informace podle par. 18 odst. 3 písmeno b) zákona
IČO 75015641 2.4.2003	

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva
Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

40

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

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

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva
Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

hovorkova@akontaudit.cz

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**
v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

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

Číslo	Název	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

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva
Kontaktní osoba : Marcela Hovorková 494377014
hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**
v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku	0
D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem	0
D.3.	Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m ²	0
D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	0
D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	0
D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněným jiným způsobem	0
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem	0

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva
Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

E.0.		
K položce	Doplňující informace	Částka
	Účetní jednotka na základě schválení zřizovatele vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu. Popis E1. V roce 2014 účtováno jako závazek vůči zřizovateli. V roce 2015 po veřejnosprávní kontrole dáno do rezervního fondu a fondu investičního.	0 Kč

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	12 777,04
A.II.	Tvorba fondu	32 574,00
1.	Základní přiděl	32 574,00
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	23 001,29
1.	Půjčky na bytové účely	0,00
2.	Stravování	6 673,31
3.	Rekreace	0,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	0,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	0,00
6.	Poskytnuté peněžní dary	16 327,98
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
9.	Ostatní užití fondu	0,00
A.IV.	Konečný stav fondu	22 349,75

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková

494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha
Rezervní fond

Příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	31 356,18
D.II.	Tvorba fondu	119 430,35
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	119 430,35
	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	0,00
	6. Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	59 921,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
	2. Úhrada sankcí	0,00
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	59 921,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
	5. Ostatní čerpání	0,00
D.IV.	Konečný stav fondu	90 865,53

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha
Investiční fond

Príspevkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu 1.1	0,00
F.II.	Tvorba fondu	59 921,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového 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 výnosů 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	59 921,00
F.III.	Čerpání fondu	59 921,00
1.	Pořízení a technickéhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	0,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	59 921,00
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

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková

494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

Stavby

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

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

Číslo položky	Název položky	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

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Myšáková Eva

Kontaktní osoba :

Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

Pozemky

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky
Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

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

Číslo položky	Název položky	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

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

4
Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Příloha

ke dni **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Název a sídlo účetní jednotky

Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41



Právní forma: Příspěvková organizace
Předmět činnosti: Předškolní výchova

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	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

Okamžik sestavení : 9.2.2017
Podpisový záznam : Hovorková
Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

hovorkova@akontaudit.cz



Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

Příloha

ke dni **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75015641

Mateřská škola Kostelec n.O.
Krupkova 1411
51741 Kostelec nad Orlicí
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

I. 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	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	0

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby : Myšáková Eva

Kontaktní osoba : Marcela Hovorková
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Krupkova 1411

Mateřská škola Kostelec nad Orlicí, Krupkova 1411, 517 41 Kostelec nad Orlicí,
IČO 75015641

Inventarizační zpráva za rok 2016

Přehled inventarizovaných účtů: majetkové účty, účty pohledávek a závazků

Časový a věcný průběh inventarizace:

Inventarizaci majetku evidovaného na účtech, stavy pohledávek a závazků provedly členky inventarizační komise ve dnech 3. 1. 2017 – 13. 1. 2017.

Způsob provedení inventarizace:

Skutečné stavy majetku, závazků a pohledávek členky inventarizační komise zjišťovaly fyzicky a dokladově dle doložených inventurních soupisů.

Členky inventarizační komise sestavily soupisy. Inventarizační komise provedla kontrolu a závěrečnou sumarizaci.

V Kostelci nad Orlicí 31. 1. 2017

Schvaluji inventarizační zprávu.

Eva Myšáková, ředitelka

