

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	75016125

Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
Kostelec nad Orlicí
517 41

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4	
			Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	12	2015
	AKTIVA CELKEM		3 026 933,54	1 601 522,20	1 425 411,34	942 810,82	
A.	Stálá aktiva		2 074 053,81	1 601 522,20	472 531,61	174 531,61	
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		15 280,00	15 280,00	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	15 280,00	15 280,00	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		2 058 773,81	1 586 242,20	472 531,61	174 531,61	
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	545 715,61	73 184,00	472 531,61	0,00	
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00	
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 513 058,20	1 513 058,20	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	174 531,61	
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	

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1	2	3	4	
			Běžné účetní období			Minulé účetní období	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	12	2015
B.	Oběžná aktiva		952 879,73	0,00	952 879,73	768 279,21	
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		198 538,00	0,00	198 538,00	83 387,00	
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00	
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	54 600,00	0,00	54 600,00	79 600,00	
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 peněžitá 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	3 787,00	
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	143 938,00	0,00	143 938,00	0,00	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00	
III.	Krátkodobý finanční majetek		754 341,73	0,00	754 341,73	684 892,21	
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00	
2.	Dluhové 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	726 783,16	0,00	726 783,16	670 186,23	
10.	Běžný účet FKSP	243	27 160,57	0,00	27 160,57	13 242,98	
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	398,00	0,00	398,00	1 463,00	

ROZVAHA

Číslo položky	Název položky	Syntet. účet	1		2	
			Běžné období		Minulé období	
					12	2015
	PASIVA CELKEM		1 425 411,34		942 810,82	
C.	Vlastní kapitál		643 122,35		464 177,79	
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		473 567,52		1 035,91	
1.	Jmění účetní jednotky	401	473 567,52		1 035,91	
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		121 113,72		310 468,62	
1.	Fond odměn	411	25 881,24		25 881,24	
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	28 854,43		11 740,98	
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	48 243,26		20 000,00	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	5 092,00		4 272,00	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	13 042,79		248 574,40	
III.	Výsledek hospodaření		48 441,11		152 673,26	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		48 441,11		152 673,26	
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		782 288,99		478 633,03	
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		782 288,99		478 633,03	
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00		0,00	
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00		0,00	
5.	Dodavatelé	321	17 923,99		43 435,53	
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00		0,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00		0,00	
10.	Zaměstnanci	331	297 641,00		209 084,00	
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00		0,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	117 711,00		78 712,00	
13.	Zdravotní pojištění	337	50 452,00		34 072,00	
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	44 605,00		22 347,00	
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	115 938,00		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	54 600,00		79 600,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	83 418,00		11 382,50	

Okamžik sestavení 9.2.2017

Podpisový záznam Hovorková

H

Jméno a podpis odpovědné osoby Bc. Zakouřilová Petra

Zakouřilová

Marcela Hovorková
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Jméno kontaktní osoby Hovorková Marcela

Email hovorkova@akontaudit.cz

Telefon 494377014

Výkaz zisku a ztráty

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky

**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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		5 327 786,49	0,00	4 633 354,55	0,00				
I.	Náklady z činnosti		5 327 646,92	0,00	4 633 249,51	0,00				
1.	Spotřeba materiálu	501	318 583,90	0,00	301 413,00	0,00				
2.	Spotřeba energie	502	137 526,98	0,00	221 908,76	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	73 375,15	0,00	13 894,95	0,00				
9.	Cestovné	512	7 226,00	0,00	1 702,00	0,00				
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 299,00	0,00	2 483,00	0,00				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00				
12.	Ostatní služby	518	349 189,89	0,00	288 603,80	0,00				
13.	Mzdové náklady	521	3 177 761,00	0,00	2 760 578,00	0,00				
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 072 438,00	0,00	927 844,00	0,00				
15.	Jiné sociální pojištění	525	0,00	0,00	0,00	0,00				
16.	Zákonné sociální náklady	527	59 712,00	0,00	38 501,00	0,00				
17.	Jiné sociální náklady	528	6 126,00	0,00	1 440,00	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	0,00	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	9 436,00	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	110 973,00	0,00	74 881,00	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		139,57	0,00	105,04	0,00
1.	Daň z příjmu	591	139,57	0,00	105,04	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmu	595	0,00	0,00	0,00	0,00

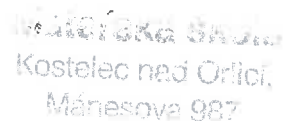
Výkaz zisku a ztráty

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		5 376 227,60	0,00	4 786 027,81	0,00				
I.	Výnosy z činnosti		409 440,00	0,00	143 570,00	0,00				
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	297 010,00	0,00	143 570,00	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	112 430,00	0,00	0,00	0,00				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	0,00	0,00	0,00	0,00				
II.	Finanční výnosy		734,60	0,00	552,81	0,00				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00				
2.	Úroky	662	734,60	0,00	552,81	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		4 966 053,00	0,00	4 641 905,00	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	4 966 053,00	0,00	4 641 905,00	0,00				
C.	Výsledek hospodaření									
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		48 580,68	0,00	152 778,30	0,00				
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		48 441,11	0,00	152 673,26	0,00				

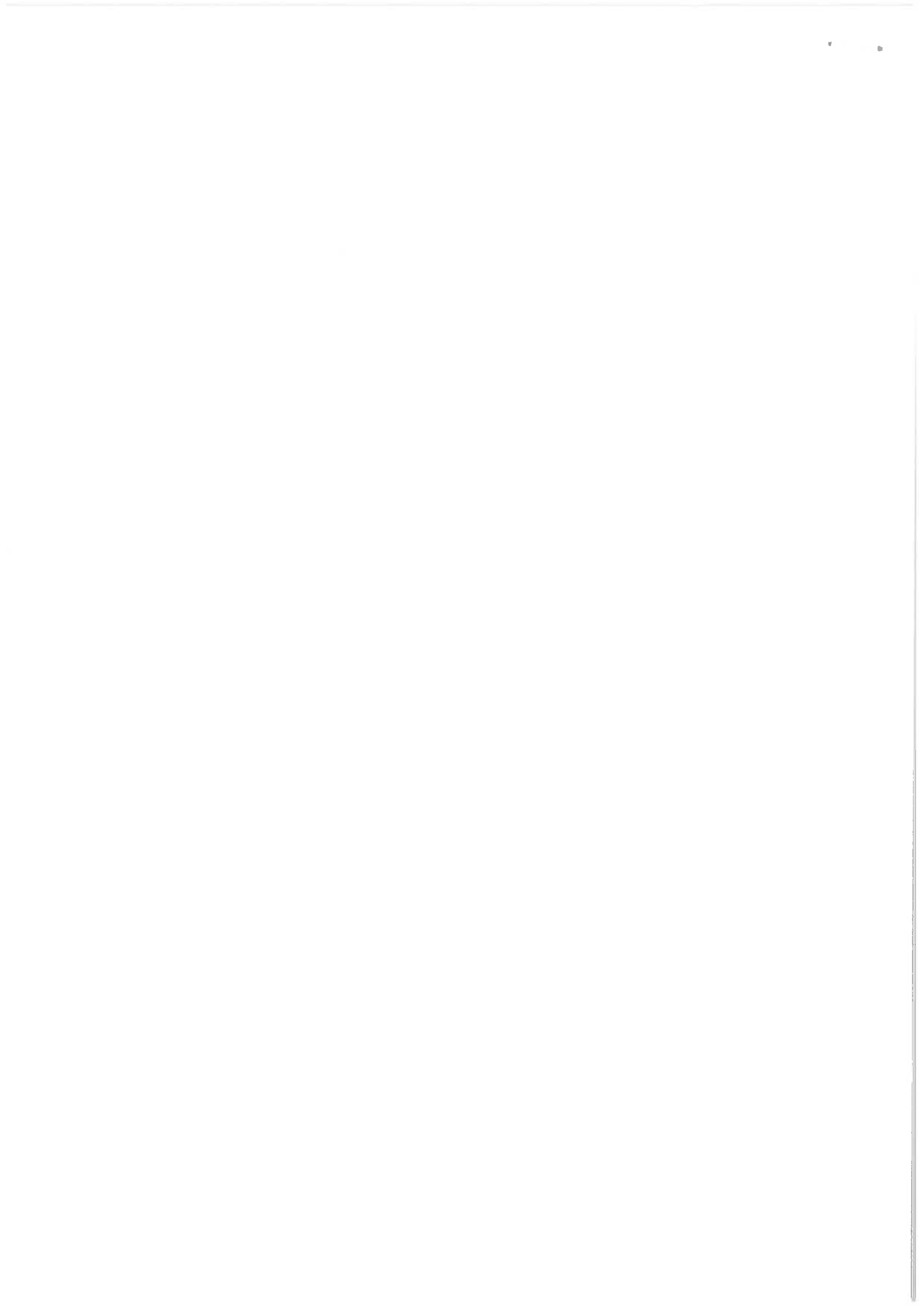
Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková 

Jméno a podpis odpovědné osoby Bc. Zakouřilová Petra 


 AKONTAÚDIT s.r.o.
 Kostelec nad Orlicí,
 Mánesova 987

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



Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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
<p>Účetní jednotka vede účetnictví ve zjednodušeném rozsahu dle schválení zřizovatele. Účetní odpisy jsou prováděny na základě schváleného odpisového plánu a účtovány čtvrtletně.</p>	

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

4
Zakouřilová

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987

Příloha

ke dni **31.12.2016**
v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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		4 006 164,60	3 949 569,84
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	14 645,00	3 075,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3 991 519,60	3 946 494,84
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 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.	Krátkod.podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na zákl.smlouvy o půjčce	923	0,00	0,00
4.	Dlouhod.podmíněné pohled.z důvodu užív. najetku 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., výkoné 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	4 006 164,60	3 949 569,84

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :



Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Bc. Zakouřilová Petra

 Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Příloha

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

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 75016125 6.5.2003	

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

4
Zakouřilová

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987
517 41

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

4
Zakouřilová

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987

Příloha

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

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Příloha

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

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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

Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba :

Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Příloha

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

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 :
Jméno a podpis odpovědné osoby
Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

4
Hovorková
Bc. Zakouřilová Petra

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987

hovorkova@akontaudit.cz

Příloha

okamžik sestavení **31.12.2016**

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 HV účtován jako závazek vůči zřizovateli. V roce 2015 po veřejnosprávní kontrole dáno do rezervního fondu a fondu odměn.	0 Kč

Okamžik sestavení : 9.2.2017

Podpisový záznam : Hovorková 

Jméno a podpis odpovědné osoby Bc. Zakouřilová Petra 

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
Kostelec nad Orlicí
517 41**

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné účetní období
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	11 740,98
A.II.	Tvorba fondu	47 521,00
	1. Základní přiděl	47 521,00
	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	30 407,55
	1. Půjčky na bytové účely	0,00
	2. Stravování	4 325,55
	3. Rekreace	0,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	0,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky	0,00
	6. Poskytnuté peněžní dary	0,00
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	0,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00
	9. Ostatní užití fondu	26 082,00
A.IV.	Konečný stav fondu	28 854,43

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

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	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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.	24 272,00
D.II.	Tvorba fondu	193 493,26
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	152 673,26
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00
	4. Peněžní dary - účelové	0,00
	5. Peněžní dary - neúčelové	40 820,00
	6. Ostatní tvorba	0,00
D.III.	Čerpání fondu	164 430,00
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00
	2. Úhrada sankcí	0,00
	3. Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	52 000,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00
	5. Ostatní čerpání	112 430,00
D.IV.	Konečný stav fondu	53 335,26

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela

494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Příloha
Investiční 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	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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	248 574,40
F.II.	Tvorba fondu	246 436,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	9 436,00
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	237 000,00
F.III.	Čerpání fondu	481 967,61
1.	Pořízení a technickézhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	481 967,61
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	13 042,79

Okamžik sestavení :

9.2.2017

Podpisový záznam :

Hovorková

Jméno a podpis odpovědné osoby

Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela

hovorkova@akontaudit.cz

494377014

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Příloha

Stavby

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

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Matefská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
Kostelec nad Orlicí
517 41**

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

G. Doplňující 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 Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

4
Zakouřilová

Matefská škola
Kostelec nad Orlicí
Mánesova 987

Příloha

Pozemky

okamžik sestavení **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Název a sídlo účetní jednotky
**Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
Kostelec nad Orlicí
517 41**

Právní forma: Příspěvková organizace

Předmět činnosti: Předškolní výchova

H. Doplnující 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 4

Jméno a podpis odpovědné osoby Bc. Zakouřilová Petra *Zakouřilová*

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

*Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987*

Příloha

ke dni **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

Příloha

ke dni **31.12.2016**

v Kč s přesností na 2 desetinná místa

Název a sídlo účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	75016125

Mateřská škola Kostelec nad
Orlicí Mánesova 987
Mánesova 987
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 Bc. Zakouřilová Petra

Kontaktní osoba : Hovorková Marcela
494377014

hovorkova@akontaudit.cz

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

účetní jednotka: Mateřská škola Mánesova
Mánesova 987
517 41 Kostelec nad Orlicí
IČ 75016125
DIČ 255-0075016125

INVENTARIZAČNÍ ZPRÁVA

1. Dílčí inventarizační komise pro rok 2016 byla ustanovena dne: 6. 12. 2016

Předseda: Bc. Helena Štěpánková

Členové: Martina Skládalová
Bc. Petra Zakouřilová

2. Řádná inventarizace byla provedena ke dni 31.12.2016

3. Inventury byly započaty dne 5.12.2016

4. Výsledek inventarizace:

Stav k 31.12.2016 – dle inventárních soupisů č.01-07

01/	účet č. 902100 Podrozvahové účty	3.929.115,10
02/	účet č. 028200 FKSP	9.880,-
03/	účet č. 022000 Samost. movité věci a soubory	63.748,-
04/	účet č. 901100 DDNHM do 7.000,-	14.645,-
05/	účet č. 028000 DDHM	1.503.178,20
06/	účet č. 018000 Drobný dlouh. nehmot. majetek	15.280,-
07/	pokladna	398,-

5. Inventarizační komise svými podpisy potvrzuje, že inventarizace byla provedena fyzickým způsobem, že nebyl zatajen žádný majetek.

Podpis předsedy DIK:

Popisy členů DIK:

Hmotně odpovědný pracovník:

V Kostelci nad Orlicí 23.1.2017

Mateřská škola
Kostelec nad Orlicí,
Mánesova 987

