

Příloha
ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka používá metody způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. K termínu sestavení mezitimní účetní závěrky nenastala žádná skutečnost, která by nás omezovala, nebo nám zabráňovala v této činnosti pokračovat a ani pro dohlednou budoucnost nám není žádná taková skutečnost známa.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Se změnou právního předpisu, ze které vyplývá změna uspořádání položek rozvahy, nebo obsahového vymezení některé z položek rozvahy, která ukládá povinnost vykazovat určitou skutečnost v jiné položce rozvahy, postupovala naše účetní jednotka v souladu s tímto právními předpisy.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Organizace účtuje podle Zákona o účetnictví 563/91 Sb., v platném znění a dále podle Prováděcí vyhlášky k Zákonu o účetnictví č.410/09 Sb., ČÚS 701-710. Naše organizace je vybranou účetní jednotkou podle § 1 odst. 3 ZoÚ, která se podílí na zjišťování účetních záznamů pro potřeby státu. Na základě schválení zřizovatelem vedeme účetnictví v zjednodušeném rozsahu v souladu s § 1 a 9§ PV. PAP naše organizace nesestavuje, nebo nedosahuje parametrů stanovených ve vyhlášce MFČR. Zákony jsou účtovány způsobem A.

Mateřská škola Modřice
Zahradní 590, 664 42 Modřice
okres Brno-venkov
příspěvková organizace
IČO: 750 23 334
Stouček

Příloha ZÁKLADNÍ

| | |
|---------------------------------------|--|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

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

| Číslo položky | Podrozvahový účet | OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-------------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.I. | | 484 324.66 | 453 027.66 |
| 1. | Majetek a závazky účetní jednotky | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | | |
| 3. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 484 324.66 | 68 537.00 |
| 4. | Vyřazené pohledávky | | |
| 5. | Vyřazené závazky | | |
| | Ostatní majetek | | 384 490.66 |
| P.II. | | 0.00 | 0.00 |
| 1. | Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů | | |
| 6. | Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů | | |
| | Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů | | |
| P.III. | | 0.00 | 0.00 |
| 1. | Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetky jinou osobou | | |
| 2. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | | |
| 3. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou | | |
| 4. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | | |
| 5. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce | | |
| 6. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | | |
| | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů | | |

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | OBDOBÍ | |
|---------------|---|-------------------|-------------|-------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.IV. | Další podmíněné pohledávky | | | |
| 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 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 933 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv | 934 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 939 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní | 941 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 942 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům | 943 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 944 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění | 945 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 947 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 948 | | |
| P.V. | Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | | |
| P.VI. | Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku | | 0.00 | 0.00 |
| 1. | Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 961 | | |
| 2. | Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu | 962 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 963 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu | 964 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 965 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 967 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů | 968 | | |
| | součet P.VI.1. až P.VI.8. | | 0.00 | 0.00 |
| | součet P.IV.1. až P.IV.12.. | | 0.00 | 0.00 |

| Číslo položky | Název položky | Podrozvahový účet | OBDOBÍ | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| P.VII. | Další podmíněné závazky | | | |
| 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 | | |
| 3. | Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 973 | | |
| 4. | Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv | 974 | | |
| 5. | Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo | 978 | | |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo | 979 | | |
| 7. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 981 | | |
| 8. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových | 982 | | |
| 9. | Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 983 | | |
| 10. | Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních | 984 | | |
| 11. | Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 985 | | |
| 12. | Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení | 986 | | |
| P.VIII. | Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty | | | |
| 1. | Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva | 991 | 0.00 | 0.00 |
| 2. | Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva | 992 | | |
| 3. | Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva | 993 | | |
| 4. | Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva | 994 | | |
| 5. | Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům | 999 | 484 324.66 | 453 027.66 |

Příloha ZÁKLADNÍ

| | |
|---------------------------------------|--|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

A.5. Informace podle § 18 odst. 1 písm. c) zákona

| Číslo položky | Název položky | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|---------------|------------|
| | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| 1. | Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti | | 196 678.00 |
| 2. | Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění | | 84 295.00 |
| 3. | Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů | | 72 986.00 |

Příloha
ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)

Ke dni sestavení mezitimní účetní závěrky neexistovaly také podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k významné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.

A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)

V období počínajícím rozvahovým dnem a končící okamžikem sestavení mezitimní účetní závěrky, nám nejsou známy žádné skutečnosti, které jako nejisté podmínky či situace neexistovaly ke dni sestavení mez. účetní závěrky.

A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

U účetní jednotky daná situace nenastala.

A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)

Naše účetní jednotka zajistila řádné krytí investičního fondu finančními prostředky.

Příloha
ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

| D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT) | |
|---|---------------------------------|
| Číslo | Text |
| | Netýká se naší účetní jednotky. |

Příloha ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

| E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy | | |
|---|--|--------------|
| K položce | Doplnující informace | Č á s t k a |
| A . I I . 6 . | Účetní jednotka se rozhodla zachovat dolní hranici pro účtování drobného dlouhodobého majetku. | 2 837 101.67 |

Příloha ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

| E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty | | |
|---|--|--------------|
| K položce | Doplnující informace | Č á s t k a |
| B . I V . 2 . | Tato částka je tvořena: UZ 33353 ve výši 6 788 000 Kč UZ 33052 ve výši 135 144,- Kč příspěvkem od zřizovatele ve výši 2 196 000,- Kč a UZ 33062 ve výši 34 741,- Kč. | 9 153 885.00 |

Příloha ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

| FOND KULTURNÍCH A SOCIÁLNÍCH POTŘEB | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|--|---|----------------------------|
| Číslo | Název | |
| A. I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | |
| A. II. | Tvorba fondu | 14 182.51 |
| 1. | Základní přiděl | 53 081.21 |
| 2. | Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992 | 53 081.21 |
| 3. | Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu | |
| 4. | Peněžní a jiné dary určené do fondu | |
| 5. | Ostatní tvorba fondu | |
| A. III. | Čerpání fondu | 54 531.00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | |
| 3. | Rekreace | |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | 12 000.00 |
| 5. | Sociální výpomoci a půjčky | 33 931.00 |
| 6. | Poskytnuté peněžní dary | |
| 7. | Úhrada příspěvku na penzijní připojištění | 5 000.00 |
| 8. | Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění | 3 600.00 |
| 9. | Ostatní užití fondu | |
| A. IV. | Konečný stav fondu | 12 732.72 |

| REZERVNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC) | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|---|----------------------------|
| Číslo | Název | |
| D. I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | |
| D. II. | Tvorba fondu | 22 025.00 |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | 37 085.97 |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | 37 085.97 |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D. III. | Čerpání fondu | 37 085.97 |
| 1. | Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření | |
| 2. | Úhrada sankcí | |
| 3. | Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele | |
| 4. | Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady | 37 085.97 |
| 5. | Ostatní čerpání | |
| D. IV. | Konečný stav fondu | 22 025.00 |

| INVESTIČNÍ FOND (PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚSC) | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---|--|----------------------------|
| Číslo | Název | |
| F. I. | Počáteční stav fondu k 1.1. | |
| F. II. | Tvorba fondu | 259 806.88 |
| 1. | Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 741 617.97 |
| 2. | Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele | 704 532.00 |
| 3. | Investiční příspěvky ze státních fondů | |
| 4. | Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku | |
| 5. | Dary a příspěvky od jiných subjektů | |
| 6. | Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace | |
| 7. | Převody z rezervního fondu | |
| F. III. | Čerpání fondu | 37 085.97 |
| 1. | Financování investičních výdajů | 294 434.44 |
| 2. | Úhrada investičních úvěrů nebo půjček | 294 434.44 |
| 3. | Odvod do rozpočtu zřizovatele | |
| 4. | Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku | |
| F. IV. | Konečný stav fondu | 706 990.41 |

Příloha
Doplňující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | | MINULÉ |
|---------------|--|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | | BĚŽNÉ | | NETTO | |
| | | BRUTTO | KOREKCE | | |
| G. | S t a v b y | 37 525 828.70 | 7 474 222.92 | 30 051 605.78 | 30 738 257.78 |
| G.1. | Bytové domy a bytové jednotky | | | | |
| G.2. | Budovy pro služby obyvatelstvu | | | | |
| G.3. | Jiné nebytové domy a nebytové jednotky | | | | |
| G.4. | Komunikace a veřejné osvětlení | | | | |
| G.5. | Jiné inženýrské sítě | | | | |
| G.6. | Ostatní stavby | | | | |
| | | | 7 474 222.92 | 30 051 605.78 | 30 738 257.78 |

Příloha
Doplňující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy
ZÁKLADNÍ

| | |
|--|---|
| IČO : 75023334 | Název organizace : Mateřská škola Modřice, okres Brno-venkov |
| Právní forma : příspěvková organizace | Sídlo : Zahradní 590, Modřice 664 42 |

sestavená k 31.12.2015
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 27.01.2016 08:47

| Číslo položky | Název položky | OBDOBÍ | | |
|---------------|-----------------------------------|---------------------|-------------|---------------------|
| | | BĚŽNÉ | | MINULÉ |
| | | BRUTTO | KOREKCE | |
| H. | P o z e m k y | 1 073 069.40 | 0.00 | 1 073 069.40 |
| H.1. | Stavební pozemky | | | |
| H.2. | Lesní pozemky | 800 517.40 | | 800 517.40 |
| H.3. | Zahrady, pastviny, louky, rybníky | 134 966.00 | | 134 966.00 |
| H.4. | Zastavěná plocha | | | |
| H.5. | Ostatní pozemky | 137 586.00 | | 137 586.00 |