Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka pokračuje ve své činnosti.	

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Vedení účetnictví v softwaru dodavatelské firmy Stormware, s.r.o.	

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka vede účetnictví na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účtuje o hospodářské činnosti. Účetní metody, které účetní jednotka používá, vycházejí ze zákona č.563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č.410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, ČUS č. 701-710	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účt□v kize podrozvahových účt□

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**1**	**129 123,00**	**147 026,00**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	129 123,00	147 026,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transfer□a krátkodobé podmíněné závazky z transfer□**		**7**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z d□vodu užívání majetku jinou osobu**		**14**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**		**21**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	129 123,00	147 026,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 pism. b) zákona (TEXT)
organizace je zapsána ve veřejném rejstříku pod spisovou značkou	Pr 1079 vedená u Krajského soudu v Ostravě

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Ke dni sestavení účetní závěrky nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v účetní závěrce.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
U účetní jednotky daná situace nenastala.	

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Fond investic je plně finančně krytý.	

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00
Při inventarizaci nevznikly rozdíly.		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
E3	Vedeme účetnictví ve zjednodušeném rozsahu	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

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

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

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

D.4.	Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.5.	Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)

D.6.	Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsob

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)
Netýká se naší účetní jednotky.	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
112	Stav skladu potravin školní jídelny	327,88
324	krátkodobé přijaté zálohy za stravné, školkovné	1 517,00
331	závazky z čistých mezd za 12/2018	59 517,00
336	závazky vůči OSSZ z titulu mzdových nákladů za 12/2018	24 238,00
337	závazky vůči zdravotním pojišťovnám z titulu mzdových nákladů za 12/2018	10 388,00
342	zálohová daň za zaměstnance z mezd 12/2018	8 950,00
378	závazky za zákonné pojištění za zaměstnance za IV. Q /2018	1 025,94
412	FKSP rozdíl finanční a účetní stav tvoří příděl z mezd za 12/2018	30 054,51

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
602	výnos ze školkovného, stravného	227 518,00
672	výnosy z transférů (UZ 33353, příspěvek provoz zřizovatele)	1 382 830,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

E.4.	Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
E4	Účetní jednotka není povinna sestavit tento výkaz.	

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb
ZÁKLADNÍ
Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

F. Doplňující informace k fond□m účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**27 073,37**
A.II.	**Tvorba fondu**	**21 608,14**
1.	Základní příděl	21 608,14
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
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**	**18 627,00**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	18 627,00
A.IV	**Konečný stav fondu**	**30 054,51**

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**114 474,53**
D.II.	**Tvorba fondu**	**18 000,00**
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	18 000,00
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	**113 545,99**
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	113 545,99
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**18 928,54**

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	
F.II.	**Tvorba fondu**	
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	**Čerpání fondu**	
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	**Konečný stav fondu**	

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGION□SOUDRŽNOSTI

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

F. Doplňující informace k fond□m účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	
G.II.	**Tvorba fondu**	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	**Čerpání fondu**	
G.IV.	**Konečný stav fondu**	

Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	**Stavby**				
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				

Příloha

Pozemky

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	**Pozemky**				
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha				
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

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**		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

J. 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**		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Polom, příspěvková organizace Polom, Polom 52, 753 65, Polom, IČ 75106469
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.02.2019

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje							Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze			t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
			Obchodní firma, jmeno nebo název	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

Platby za dostupnost											Další platby a plnění zadavatele				
Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku	Výdaje na pořízení majetku celkem	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29

MATEŘSKÁ ŠKOLA POLO
příspěvková organizace
753 65 POLOM 52