

## Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018**

**( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>1 217 349,36</b>	<b>467 185,29</b>	<b>750 164,07</b>	<b>870 515,58</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>467 185,29</b>	<b>467 185,29</b>		
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>	<b>11 059,10</b>	<b>11 059,10</b>		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	11 059,10	11 059,10		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>456 126,19</b>	<b>456 126,19</b>		
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18				
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	456 126,19	456 126,19		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>750 164,07</b>		<b>750 164,07</b>	<b>870 515,58</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>29 469,50</b>		<b>29 469,50</b>	<b>195 071,20</b>
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	27 600,00		27 600,00	33 520,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	1 869,50		1 869,50	
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				161 551,20
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>720 694,57</b>		<b>720 694,57</b>	<b>675 444,38</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Důhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	645 918,55		645 918,55	631 951,12
10.	Běžný účet FKSP	243	98	71 145,02		71 145,02	41 282,26
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	3 631,00		3 631,00	2 211,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>750 164,07</b>	<b>870 515,58</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>347 891,07</b>	<b>303 986,38</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>14 834,50</b>	<b>14 834,50</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	138 579,40	138 579,40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115	-123 744,90	-123 744,90
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>329 409,78</b>	<b>282 909,00</b>
1.	Fond odměn	411	117	38 733,83	38 733,83
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	71 392,04	43 062,86
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	33 880,04	27 637,16
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	185 403,87	173 475,15
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121		
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>3 646,79</b>	<b>6 242,88</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	3 646,79	6 242,88
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>402 273,00</b>	<b>566 529,20</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>		<b>161 551,20</b>
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		161 551,20
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>402 273,00</b>	<b>404 978,00</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	4 050,00	46 318,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		74 162,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	117 470,00	142 034,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	43 849,00	57 465,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	18 801,00	24 630,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	16 125,00	24 885,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179		
35.	Výdaje příštích období	383	180	21 860,00	
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	102 900,00	33 520,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	77 218,00	1 964,00

Mateřská škola, Hostěnice,  
okr. Brno - venkov,  
příspěvková organizace  
Hostěnice 95, 664 04, IČ 71005862

*Houmal*

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Materská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavený k 31.12.2018

( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )  
okamžik sestavení: 23.01.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>A.I. až A.V.</b>	<b>1</b>	<b>3 130 488,96</b>		<b>2 571 953,15</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>3 130 488,96</b>		<b>2 571 848,41</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	56 030,70		54 505,00	
2.	Spotřeba energie	502	4	151 285,56		108 682,00	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7				
9.	Cestovné	512	8	4 198,00		2 520,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9			588,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	200 335,98		355 573,41	
13.	Mzdové náklady	521	11	1 941 111,00		1 472 715,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	643 220,00		478 265,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14			5 911,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	70 823,18		28 354,00	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27				
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	55 683,10		64 735,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	7 801,44			
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>A.II.1. až A.II.5.</b>	<b>35</b>				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>A.III.1. až A.III.2.</b>	<b>41</b>				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>A.V.1. až A.V.2.</b>	<b>119</b>			<b>104,74</b>	
1.	Daň z příjmů	591	111			104,74	
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>B.I. až B.V.</b>	<b>53</b>	<b>3 134 135,75</b>		<b>2 578 196,03</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>76 635,00</b>		<b>327 186,00</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	76 635,00		202 475,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57			500,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62			73 200,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78			51 011,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>	<b>564,67</b>		<b>551,23</b>	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82	564,67		551,23	
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>B.IV.1. až B.IV.2.</b>	<b>97</b>	<b>3 056 936,08</b>		<b>2 250 458,80</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	3 056 936,08		2 250 458,80	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	3 646,79		6 347,62	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	3 646,79		6 242,88	

Mateřská škola, Hostěnice,  
okr. Brno - venkov,  
příspěvková organizace  
Hostěnice 95, 664 04, IČ 71005862

*Šoukal*

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>A.1.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)</b>
Účetní jednotka nepřetržitě pokračuje ve své činnosti. Žádná činnost není omezena.	
<b>A.2.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)</b>
Účetní jednotka byla nucena změnit uspořádání a označování položek účetní závěrky zejména z důvodu novely vyhlášky č. 410/2009 Sb., ve znění pozdějších předpisů, novel ČÚS a v souladu s aktualizací MP/84/OEKO Příklady účtování pro PO.	
<b>A.3.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)</b>
Účetní jednotka používá tyto účetní postupy: Způsob účtování zásob B. Účtování opravných položek až k 31. 12. daného účetního období.	

**Mateřská škola Hostěnice,  
okr. Brno-venkov,  
příspěvková organizace  
Hostěnice 95, 664 04, IČ 71005862**



## Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018**

**( v Kč, s přesností na dvě desetinná místa )  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>1</b>		<b>182 403,00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		4 719,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3		177 684,00
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>7</b>		
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		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>14</b>		
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>21</b>		
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
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>34</b>		
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		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>41</b>		
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		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>50</b>		
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		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>63</b>		
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		182 403,00

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>A.5.</b>	<b>Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)</b>
-------------	--

IČO: 71005862, spisová značka: Pr 1182 vedená u Krajského soudu v Brně, den zápisu: 18. února 2004, zřizovatelem organizace je obec Hostěnice.
--

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>A.6.</b>	<b>Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)</b>
Ke konci účetní závěrky neexistovaly takové podmínky či situace, v jejichž důsledku by došlo k výrazné změně pohledu na finanční situaci účetní jednotky.	

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019

<b>B.1.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)</b>	
U účetní jednotky daná situace nenastala.		
<b>B.2.</b>	<b>Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)</b>	
Účetní jednotka zajistila řádné krytí investičního fondu / fondu reprodukce majetku finančními prostředky.		
<b>B.3.</b>	<b>Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)</b>	0,00
U účetní jednotky daná situace nenastala.		

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

**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, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>D.1.</b>	<b>Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)</b>
<b>D.2.</b>	<b>Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)</b>
<b>D.3.</b>	<b>Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m<sup>2</sup> (ČÍSLO)</b>
<b>D.4.</b>	<b>Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
<b>D.5.</b>	<b>Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
<b>D.6.</b>	<b>Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem (ČÍSLO)</b>
<b>D.7.</b>	<b>Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)</b>

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862**  
**sestavená k 31.12.2018**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>E.1.</b>	<b>Doplňující informace k položkám rozvahy</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
241	Zdroj krytí k finančním fondům je vytvořen ve výši 100 %	645 918,55
028	Účetní jednotka účtuje drobný dlouhodobý majetek od 3000 do 40000.	456 126,19
348	Pohledávka za schválený příspěvek na provoz od zřizovatele	
374	Nevyčerpaný příspěvek ze SR 33353	
389	Dohadná položka na energie	102 900,00
388	Dosud nepřipsaný příspěvek na provoz od zřizovatele na bakovní účet školy	

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>E.2.</b>	<b>Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
672	Účet zahrnuje neinvestiční příspěvky na financování hlavní činnosti - UZ33353 Kč 2211164,-, zřizovatel Kč 750000,-, dotace EU 95772,08	3 056 936,08
648	Čerpání rezervního fondu	



**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862**  
**sestavená k 31.12.2018**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>E.3.</b>	<b>Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>

**Příloha  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>E.4.</b>	<b>Doplňující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>

**Příloha  
Stavby  
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

**G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy**

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>				
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**

Materská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		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, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

**I. Doplnující 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, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862  
sestavená k 31.12.2018  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019**

**J. Doplnující 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

Fond kulturních a sociálních potřeb

### ZÁKLADNÍ

Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019

#### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>43 062,86</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>38 393,18</b>
1.	Základní přiděl	38 393,18
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	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>10 064,00</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	9 224,00
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	840,00
<b>A.IV</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>71 392,04</b>

**Příloha**  
**Rezervní fond**

**PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ**

**Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862**  
**sestavená k 31.12.2018**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**

**okamžik sestavení: 23.01.2019**

<b>Položka</b>		<b>BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ</b>
<b>Číslo</b>	<b>Název</b>	
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>201 112,31</b>
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>113 943,68</b>
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	6 242,88
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	107 700,80
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
<b>D.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>95 772,08</b>
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	95 772,08
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>219 283,91</b>



## Příloha

### Fond investic

#### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	
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	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	
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	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	

## Příloha

### Ostatní fondy

#### ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Mateřská škola, Hostěnice, okr. Brno-venkov, Hostěnice 95, 664 04, Hostěnice, IČ 71005862

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 23.01.2019

#### F. Doplňující informace k fondům 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

## ZÁKLADNÍ

Mateřská škola, Hostěníce, okr. Brno-venkov, Hostěníce 95, 664 04, Hostěníce, IČ 71005862  
sestavěná k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 23.01.2019

### Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

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

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení	Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

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

3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
<p>Výdaje na pořízení majetku (včetně výdajů na nákup zboží a materiálů, které jsou součástí investičních výdajů)</p> <p>Výdaje na pořízení majetku (včetně výdajů na nákup zboží a materiálů, které jsou součástí investičních výdajů)</p> <p>Výdaje na pořízení majetku (včetně výdajů na nákup zboží a materiálů, které jsou součástí investičních výdajů)</p>												

Ukazatel je buď kladný nebo záporný, rozhodnutí o znaménku je závislé na zájmu.

Ukazatel je buď kladný nebo záporný, rozhodnutí o znaménku je závislé na zájmu.

Ukazatel je buď kladný nebo záporný, rozhodnutí o znaménku je závislé na zájmu.

SVK/10/01  
B. J. P. P.