

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

sestavená k 31. prosinci 2011

příspěvkové organizace  
MŠ Neumannova 5

IČO: 70999953

**Obsah:**

Rozvaha  
Výkaz zisku a ztráty  
Příloha k účetní závěrce

vyhotovil: Ing. Jan Hanslík  
telefon: 777 636 836  
datum zpracování: 30.1.2012

JAN HANSLÍK  
Filipkova 18  
747 05 OPAVA 5

# Rozvaha (bilance)

k 31. prosinci 2011  
(v Kč na dvě desetinná místa)

Podle Sbirky zákonů  
a 410/2009 ze dne 11.11.2009

Identifikační číslo: 70999953  
Název účetní jednotky: MŠ Neumannova  
Sidlo účetní jednotky: Neumannova 5  
747 07 Opava  
OKEČ: 801010000  
Předmět podnikání:

## AKTIVA

číslo	Název položky	položka	OBDOBÍ				
			BĚŽNÉ			MINULÉ	
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	ř.2+ř.41	1	<b>8 895 099.20</b>	<b>4 303 870.38</b>	<b>4 591 228.82</b>	<b>4 428 064.34</b>
A	<b>Stálá aktiva</b>	ř.3+ř.13+ř.24+ř.34	2	<b>7 751 932.48</b>	<b>4 303 870.38</b>	<b>3 448 062.10</b>	<b>3 484 143.10</b>
I	Dlouhodobý nehmotný majetek	součet ř.4 až ř.12	3				
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				
6	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	(019)	9				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	(041)	10				
8	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	(044)	11				
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	(051)	12				
II	Dlouhodobý hmotný majetek	součet ř.14 až ř.23	13	<b>7 751 932.48</b>	<b>4 303 870.38</b>	<b>3 448 062.10</b>	<b>3 484 143.10</b>
1	Pozemky	(031)	14	<b>2 565 440.00</b>		<b>2 565 440.00</b>	<b>2 565 440.00</b>
2	Kulturní předměty	(032)	15				
3	Stavby	(021)	16	<b>3 283 624.10</b>	<b>2 401 002.00</b>	<b>882 622.10</b>	<b>918 703.10</b>
4	Samostatné movilé věci a soubory movitých věcí	(022)	17	<b>169 597.00</b>	<b>169 597.00</b>		
5	Pěstičské celky trvalých porostů	(025)	18				
6	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	(028)	19	<b>1 733 271.38</b>	<b>1 733 271.38</b>		
7	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	(029)	20				
8	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	(042)	21				
9	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	(045)	22				
10	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	(052)	23				
III	Dlouhodobý finanční majetek	součet ř.25 až ř.33	24				
1	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	(061)	25				
2	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	(062)	26				
3	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	(063)	27				
4	Půjčky osobám ve skupině	(066)	28				
5	Jiné dlouhodobé půjčky	(067)	29				
6	Terminované vklady dlouhodobé	(068)	30				
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	(069)	31				
8	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	(043)	32				
9	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	(053)	33				
IV	Dlouhodobé pohledávky	součet ř.35 až ř.40	34				
1	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	(462)	35				
2	Dlouhodobé pohledávky z poskytnutých úvěrů	(464)	36				
3	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	(465)	37				
4	Dlouhodobé pohledávky z ručení	(466)	38				
5	Dlouhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	(468)	39				
6	Ostatní dlouhodobé pohledávky	(469)	40				
B	<b>Oběžná aktiva</b>	ř.42+ř.53+ř.82+ř.84	41	<b>1 143 166.72</b>		<b>1 143 166.72</b>	<b>943 921.24</b>
I	Zásoby	součet ř.43 až ř.52	42				
1	Pořízení materiálu	(111)	43				
2	Materiál na skladě	(112)	44				
3	Materiál na cestě	(119)	45				
4	Nedokončená výroba	(121)	46				
5	Polotovary vlastní výroby	(122)	47				

## AKTIVA

číslo	Název položky	položka	1	2	3	4
			OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
6	Výrobky (123)	48				
7	Pořízení zboží (131)	49				
8	Zboží na skladě (132)	50				
9	Zboží na cestě (138)	51				
10	Ostatní zásoby (139)	52				
II.	Krátkodobé pohledávky součet ř.54 až ř.81	53	317 094.99		317 094.99	189 080.00
1.	Odběratelé (311)	54				
2.	Směnky k inkasu (312)	55				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy (314)	57	310 843.99		310 843.99	168 305.00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti (315)	58				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé (316)	59				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů (317)	60				
8.	Pohledávky z titulu daní a obdobných dávek (318)	61				
9.	Pohledávky se sdílených daní (319)	62				
10.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	63				4 888.00
11.	Zúčtování s institucemi sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění (336)	64				
12.	Daň z příjmů (341)	65				
13.	Jiné přímé daně (342)	66				
14.	Daň z přidané hodnoty (343)	67				
15.	Jiné daně a poplatky (345)	68				
16.	Pohledávky za státním rozpočtem (346)	69				
17.	Pohledávky za rozpočtem územních a samosprávných celků (348)	70				
18.	Pohledávky za účastníky sdružení (351)	71				
19.	Krátkodobé pohledávky z ručení (361)	72				
20.	Pevně termínové operace a opce (363)	73				
21.	Pohledávky z finančního zajištění (365)	74				
22.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (367)	75				
23.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancování ze zahraničí (371)	76				
24.	Poskytnuté zálohy na dotace (373)	77				
25.	Náklady příštích období (381)	78	6 251.00		6 251.00	7 484.00
26.	Příjmy příštích období (385)	79				
27.	Dohadné účty aktivní (388)	80				
28.	Ostatní krátkodobé pohledávky (377)	81				8 403.00
III.	Příjmové účty rozpočtového hospodaření ř.83	82				
1.	Příjmový účet organizačních složek státu (222)	83				
IV.	Krátkodobý finanční majetek součet ř.85 až ř.101	84	826 071.73		826 071.73	754 841.24
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	85				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	86				
3.	Jiné cenné papíry (256)	87				
4.	Termínované vklady krátkodobé (244)	88				
5.	Jiné běžné účty (245)	89				
6.	Účty spravovaných prostředků (247)	90				
7.	Souhrnné účty (248)	91				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu (249)	92				
9.	Běžný účet (241)	93	791 065.55		791 065.55	725 120.06
10.	Běžný účet FKSP (243)	94	21 861.18		21 861.18	28 013.18
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků (231)	95				
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků (236)	96				
13.	Běžné účty státních fondů (224)	97				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu (225)	98				
15.	Ceniny (263)	99				
16.	Peníze na cestě (262)	100				
17.	Pokladna (261)	101	13 145.00		13 145.00	1 708.00

## PASIVA

číslo	Název položky	položka	1	2	
			OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
	PASIVA CELKEM	ř.103+ř.124	102	4 591 228.82	4 428 064.34
C.	Vlastní kapitál	ř.104+ř.113+ř.120	103	3 579 640.92	3 727 525.22
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	součet ř.105 až ř.112	104	3 448 062.10	3 484 152.72
1.	Jmění účetní jednotky	(401)	105	3 448 062.10	3 484 152.72
2.	Fond privatizace	(402)	106		
3.	Dotace na pořízení dlouhodobého majetku	(403)	107		
4.	Agregované příjmy a výdaje minulých let	(404)	108		
5.	Kurzové rozdíly	(405)	109		
6.	Oceňovací rozdíly při změně metody	(406)	110		
7.	Jiné oceňovací rozdíly	(407)	111		
8.	Opravy chyb minulých období	(408)	112		
II.	Fondy účetní jednotky	součet ř.114 až ř.119	113	131 578.82	243 067.87
1.	Fond odměn	(411)	114		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	(412)	115	24 412.18	31 584.18
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	(413)	116		157 957.08
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	(414)	117		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	(416)	118	107 166.64	53 526.61
6.	Ostatní fondy	(419)	119		
III.	Výsledek hospodaření	součet ř.121 až ř.123	120		304.63
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	(493)	121		304.63
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	(431)	122		
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	(432)	123		
D.	Cizí zdroje	ř.125+ř.127+ř.129+ř.139	124	1 011 587.90	700 539.12
I.	Výdajové účty rozpočtového hospodaření	ř.126	125		
1.	Zvláštní výdajový účet	(223)	126		
II.	Rezervy	ř.128	127		
1.	Rezervy	(441)	128		
III.	Dlouhodobé závazky	součet ř.130 až ř.138	129		
1.	Dlouhodobé úvěry	(451)	130		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	(452)	131		
3.	Vydané dluhopisy	(453)	132		
4.	Závazky z pronájmu	(454)	133		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	(455)	134		
6.	Dlouhodobé závazky z ručení	(456)	135		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	(457)	136		
8.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	(458)	137		
9.	Ostatní dlouhodobé závazky	(459)	138		
IV.	Krátkodobé závazky	součet ř.140 až ř.173	139	1 011 587.90	700 539.12
1.	Krátkodobé úvěry	(281)	140		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	(282)	141		
3.	Vydané krátkodobé dluhopisy	(283)	142		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	(289)	143		
5.	Dodavatelé	(321)	144	17 857.10	29 639.12
6.	Směnky k úhradě	(322)	145		
7.	Závazky z dávek sociálního zabezpečení	(323)	146		
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	(324)	147		
9.	Závazky z dělené zprávy a kaucí	(325)	148		
10.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	(326)	149		
11.	Přijaté zálohy daní	(327)	150		
12.	Závazky z výběru daní	(328)	151		
13.	Závazky ze sdílených daní	(329)	152		
14.	Zaměstnanci	(331)	153	250 305.00	301 290.00
15.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	(333)	154		
16.	Zúčtování s institucemi SP A ZP	(336)	155	138 001.00	166 854.00
17.	Daň z příjmů	(341)	156		
18.	Jiné přímé daně	(342)	157	25 151.00	30 626.00
19.	Daň z přidané hodnoty	(343)	158		
20.	Jiné daně a poplatky	(345)	159		
21.	Závazky ke státnímu rozpočtu	(347)	160		

PASIVA

číslo	Název položky	položka	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
22	Závazky k rozpočtům územních samosprávných celků	(349) 161		
23	Závazky k účastníkům sdružení	(352) 162		
24	Krátkodobé závazky z ručení	(362) 163		
25	Pevné termínové operace a opce	(363) 164		
26	Závazky z neukončených finančních operací	(364) 165		
27	Závazky z finančního zajištění	(366) 166		
28	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	(368) 167		
29	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	(372) 168		
30	Přijaté zálohy na dotace	(374) 169		
31	Výdaje příštích období	(383) 170		
32	Výnosy příštích období	(384) 171	3 924.00	
33	Dohadné účty pasivní	(389) 172	571 946.80	168 000.00
34	Ostatní krátkodobé závazky	(378) 173	4 403.00	4 130.00

Odesláno dne: 14.2.12	Razítko: Materská škola Opava, Neumannova příspěvková organizace 747 05 Opava, Neumannova 5	Podpis odpovědné osoby: <i>[Signature]</i>	Podpis osoby odpovědné za sestavení: JAN HANUŠEK Filipkova 15 747 05 OPAVA 5 Telefon:	Okamžik sestavení: 30-01-2012
--------------------------	--	---	---	----------------------------------

Zřizovatel: Město Opava

# Výkaz zisku a ztráty

k 31. prosinci 2011  
(v Kč na dvě desetinná místa)

Podle Sbirky zákonů  
410/2009 ze dne 11.11.2009

Identifikační číslo: 70999953  
Název účetní jednotky: MŠ Neumannova  
Sídlo účetní jednotky: Neumannova 5  
747 07 Opava  
OKEČ: 801010000  
Předmět podnikání:

## NÁKLADY

číslo	Název položky	položka	BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
A	NÁKLADY CELKEM	1	6 491 450.60		6 385 280.48	
I.	Náklady z činnosti	2	6 480 563.60		6 385 280.48	
1	Spotřeba materiálu	3	358 219.00		539 661.60	
2	Spotřeba energie	4	472 426.91		296 354.89	
3	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	5				
4	Prodané zboží	6				
5	Opravy a udržování	7	397 550.90		293 315.10	
6	Cestovné	8	889.00		1 215.00	
7	Náklady na reprezentaci	9				
8	Ostatní služby	10	242 091.79		281 329.89	
9	Mzdové náklady	11	3 681 314.00		3 619 833.00	
10	Náklady z dávek sociálního zabezpečení	12				
11	Zákonné sociální pojštění	13	1 232 114.00		1 214 709.00	
12	Jiné sociální pojštění	14	14 943.00		15 112.00	
13	Zákonné sociální náklady	15	36 138.00		70 615.00	
14	Jiné sociální náklady	16	6 796.00		4 765.00	
15	Daň silniční	17				
16	Daň z nemovitosti	18				
17	Jiné daně a poplatky	19	2 000.00		2 000.00	
18	Vratky daní z nadměrných odpočtu	20				
19	Smluvní pokuty a úroky z prodání	21				
20	Jiné pokuty a penále	22				
21	Dary	23				
22	Prodaný materiál	24				
23	Manka a škody	25				
24	Tvorba fondů	26				
25	Odpisy dlouhodobého majetku	27	36 081.00		36 081.00	
26	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého nehmotného majetku	28				
27	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého hmotného majetku	29				
28	Prodané pozemky	30				
29	Tvorba a zúčtování rezerv	31				
30	Tvorba a zúčtování opravných položek	32				
31	Náklady z odepsaných pohledávek	33				
32	Ostatní náklady z činnosti	34			10 289.00	
II	Finanční náklady	35	10 887.00			
1	Prodané cenné papíry a podíly	36				
2	Úroky	37				
3	Kurzové ztráty	38				
4	Náklady z přeocení reálnou hodnotou	39				
5	Ostatní finanční náklady	40	10 887.00			
III	Náklady na nezpochybnitelné nároky na prostředky SR, rozpočtů ÚSC, a SF	41				
1	Náklady na nároky na prostředky státního rozpočtu	42				
2	Náklady na nároky na prostředky rozpočtů územních samosprávných celků	43				
3	Náklady na nároky na prostředky státních fondů	44				
4	Náklady na ostatní nároky	45				
IV	Náklady ze sdílených daní	46				
1	Náklady ze sdílené daně z příjmu fyzických osob	47				
2	Náklady ze sdílené daně z příjmu právnických osob	48				
3	Náklady ze sdílené daně z přidané hodnoty	49				
4	Náklady ze sdílených spotřebních daní	50				
5	Náklady ze sdílených majetkových daní	51				
6	Náklady ze sdílené daně silniční	52				

# VÝNOSY

číslo	Název položky	položka	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
B.	VÝNOSY CELKEM	ř.54+ř.60+ř.87+ř.97+ř.102+ř.109	53	6 491 450.60			6 385 585.11			
I.	Výnosy z činnosti	součet ř.55 až ř.79	54	548 511.30			394 211.00			
1	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	(601)	55							
2	Výnosy z prodeje služeb	(602)	56	406 243.00			360 418.00			
3	Výnosy z pronájmu	(603)	57							
4	Výnosy z prodaného zboží	(604)	58							
5	Výnosy ze správních poplatků	(605)	59							
6	Výnosy z místních poplatků	(606)	60							
7	Výnosy ze soudních poplatků	(607)	61							
8	Jiné výnosy z vlastních výkonů	(609)	62							
9	Změna stavu nedokončené výroby	(611)	63							
10	Změna stavu polotovaru	(612)	64							
11	Změna stavu výrobků	(613)	65							
12	Změna stavu ostatních zásob	(614)	66							
13	Aktivace materiálu a zboží	(621)	67							
14	Aktivace vnitroorganizačních služeb	(622)	68							
15	Aktivace dlouhodobého nehmotného majetku	(623)	69							
16	Aktivace dlouhodobého hmotného majetku	(624)	70							
17	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	(641)	71							
18	Jiné pokuty a penále	(642)	72							
19	Výnosy z odepsaných pohledávek	(643)	73							
20	Výnosy z prodeje materiálu	(644)	74							
21	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	(645)	75							
22	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	(646)	76							
23	Výnosy z prodeje pozemku	(647)	77							
24	Čerpání fondu	(648)	78	140 712.30			31 760.00			
25	Ostatní výnosy z činnosti	(649)	79	1 556.00			2 033.00			
II.	Finanční výnosy	součet ř.81 až ř.86	80	84.30			552.11			
1	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	(661)	81							
2	Úroky	(662)	82	84.30			552.11			
3	Kurzové zisky	(663)	83							
4	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	(664)	84							
5	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	(665)	85							
6	Ostatní finanční výnosy	(669)	86							
III.	Výnosy z daní a poplatků	součet ř.88 až ř.96	87							
1	Výnosy z daně z příjmu fyzických osob	(631)	88							
2	Výnosy z daně z příjmu právnických osob	(632)	89							
3	Výnosy ze sociálního pojištění	(633)	90							
4	Výnosy z daně z přidané hodnoty	(634)	91							
5	Výnosy ze spotřebních daní	(635)	92							
6	Výnosy z majetkových daní	(636)	93							
7	Výnosy z energetických daní	(637)	94							
8	Výnosy z daně silniční	(638)	95							
9	Výnosy z ostatních daní a poplatků	(639)	96							
IV.	Výnosy z nezpochybnitelných nároků na prostředky SR, rozpočtů ÚSC, a SF	součet ř.98 až ř.101	97	5 942 855.00			5 990 822.00			
1	Výnosy z nároku na prostředky státního rozpočtu	(671)	98							
2	Výnosy z nároku na prostředky rozpočtů územních samosprávných celků	(672)	99	5 942 855.00			5 990 822.00			
3	Výnosy z nároku na prostředky státních fondů	(673)	100							
4	Výnosy z ostatních nároků	(674)	101							
V.	Výnosy ze sdílených daní	součet ř.103 až ř.108	102							
1	Výnosy ze sdílené daně z příjmu fyzických osob	(681)	103							
2	Výnosy ze sdílené daně z příjmu právnických osob	(682)	104							
3	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	(684)	105							
4	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	(685)	106							
5	Výnosy ze sdílených majetkových daní	(686)	107							
6	Výnosy ze sdílené daně silniční	(688)	108							
VI.	VÝSLEDEK HOSPODÁŘENÍ	nevyplyje se	109							
1	Výsledek hospodaření před zdaněním	(ř.54+ř.80+ř.87+ř.97+ř.102-ř.1)	110				304.63			
2	Daň z příjmu	(591)	111							
3	Dodatečné odvody daně z příjmu	(595)	112							
4	Výsledek hospodaření po zdanění	ř.110-ř.111-ř.112	113				304.63			

Odesláno dne:

Razítko: **Mateřská škola Opava, příspěvková organizace**  
 747 07 Opava, Neumannova 5

Podpis odpovědné

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Okamžik sestavení:

30-01-2012

## Příloha - Příspěvkové organizace

<b>IČ</b>	70999953	<b>ID osoby</b>	2000007807
<b>Název</b>	MS Neumannova	<b>Jméno a příjmení</b>	Jan Hanslík
<b>Kapitola</b>		<b>Email</b>	hanslik.j@seznam.cz
<b>Datum výkazu</b>	31.12.2011	<b>Telefonní číslo</b>	777636836
<b>Finanční řád</b>	1	<b>Měna</b>	CZK

<b>A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)</b>
Text
<b>A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)</b>
Text
<b>A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)</b>
Text

<b>A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů</b>				
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek účetní jednotky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Ostatní majetek	903		
<b>P.II.</b>	<b>Odepsané pohledávky a závazky</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Odepsané pohledávky	911		
2.	Odepsané závazky	912		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
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 vztahu k prostředkům EU	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	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		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	949		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	951		
<b>P.V.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z leasingových smluv	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu úplatného užívání cizího majetku na základě jiného důvodu	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		
<b>P.VI.</b>	<b>Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
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 ze vztahu k prostředkům EU	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978		

8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	984		
13.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985		
14.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986		
<b>P.VII.</b>	<b>Vyrovňovací účty</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999		

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

Položka		Stav k 1.1	Stav k
Název	Číslo		
Splatné závazky pojistného na sociálním zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	52	115 837.00	96 443.00
Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění	53	51 017.00	41 558.00
Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	54	30 626.00	25 151.00

**A.6. Informace podle § 19 odst. 5 písm. a) zákona (TEXT)****A.7. Informace podle § 19 odst. 5 písm. b) zákona (TEXT)****A.8. Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)****A.9. Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)****A.10. Informace podle § 4 odst. 8 písm. d) zákona**

Položka		Stav k 1.1	Stav k
Název	Účet		
Dotace celkem na dlouhodobý majetek ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 403)	x	
v tom: systémové dotace na dlouhodobý majetek		x	
z toho na: výzkum a vývoj		x	
vzdělávání pracovníků		x	
informatiku		x	
individuální dotace na jmenovité akce		x	
Přijaté prostředky ze zahraničí na dlouhodobý majetek	(z AÚ k účtu 403)	x	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 403)	x	
Přijaté příspěvky a dotace ze státního rozpočtu	(z AÚ k účtu 671)	x	
z toho: přijaté příspěvky na			

provoz od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	10	x	
z toho na: výzkum a vývoj		11	x	
vzdělávání pracovníků		12	x	
informatiku		13	x	
přijaté dotace na neinvestiční náklady související s financováním programů evidovaných v ISPROFIN od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	14	x	
přijaté prostředky na výzkum a vývoj od poskytovatelů jiných než od zřizovatele	(z AÚ k účtu 671)	15	x	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 672)	16	x	
Přijaté prostředky na výzkum a vývoj od příjemců účelové podpory	(z AÚ k účtům ÚS 67)	17	x	
Přijaté prostředky na provoz ze zahraničí	(z AÚ k účtu 649)	18	x	
Přijaté příspěvky a dotace celkem na provoz z rozpočtu územních samosprávných celků	(z AÚ k účtu 672)	19	x	5 942 855.00
Přijaté příspěvky a dotace na provoz z rozpočtu státních fondů	(z AÚ k účtu 673)	20	x	
Přijaté dotace celkem na dlouhodobý majetek z rozpočtu státních fondů		21	x	
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - krajskému úřadu	(účet 316)	22		
Poskytnuté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - obcí	(účet 316)	23		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - ze státního rozpočtu	(účet 326)	24		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od krajského úřadu	(účet 326)	25		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od obce	(účet 326)	26		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od státních fondů	(účet 326)	27		
Přijaté návratné finanční výpomoci mezi rozpočty - od ostatních veřejných rozpočtů	(účet 326)	28		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - organizační složkou státu	(účet 316)	29		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - krajským úřadem	(účet 316)	30		
Poskytnuté přechodné výpomoci příspěvkovým organizacím - obcí	(účet 316)	31		
Krátkodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 281)	32		
Krátkodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 281)	33		
Vydané krátkodobé dluhopisy v tuzemsku	(účet 283)	34		
Vydané krátkodobé	(účet 283)	35		

dluhopisy v zahraničí				
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) tuzemské	(účet 289)	36		
Ostatní krátkodobé závazky (finanční výpomoci) zahraniční	(účet 289)	37		
Směnky k úhradě tuzemské	(účet 322)	38		
Směnky k úhradě zahraniční	(účet 322)	39		
Dlouhodobé bankovní úvěry tuzemské	(účet 451)	40		
Dlouhodobé bankovní úvěry zahraniční	(účet 451)	41		
Vydané dluhopisy tuzemské	(účet 453)	42		
Vydané dluhopisy zahraniční	(účet 453)	43		
Dlouhodobé směnky k úhradě tuzemské	(účet 457)	44		
Dlouhodobé směnky k úhradě zahraniční	(účet 457)	45		
Ostatní dlouhodobé závazky tuzemské	(účet 459)	46		
Ostatní dlouhodobé závazky zahraniční	(účet 459)	47		
Nakoupené dluhopisy a směnky k inkasu celkem	(z AÚ účtů 063, 253 a 312)	48		
z toho: krátkodobé dluhopisy a směnky územních samosprávných celků	(z AÚ účtů 253 a 312)	49		
komunální dluhopisy územních samosprávných celků	(z AÚ účtu 063)	50		
ostatní dluhopisy a směnky veřejných rozpočtů	(z AÚ účtů 063, 253, 312)	51		

## Položky B1 - B4

Položka			Stav k 1.1	Stav k
Číslo	Název	Účet		
B.1.	Poskytnutí úvěru zajištěné zajišťovacím převodem aktiva	364		
B.2.	Půjčky cenných papírů zajištěné převodem peněžních prostředků	364		
B.3.	Prodej aktiva se současně sjednaným zpětným nákupem	364		
B.4.	Nákup aktiva se současně sjednaným zpětným prodejem	364		

## Položky C1 - C6

Položka			Stav k 1.1	Stav k
Číslo	Název			
C.1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – nenávratné			
C.2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – nenávratné			
C.3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – návratné			
C.4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům – návratné			
C.5.	Podmíněné závazky ze vztahu k rozpočtovým prostředkům			
C.6.	Rozpočtované prostředky			

<b>D.1.</b>	<b>Informace o individuálním referenčním množství mléka (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.2.</b>	<b>Informace o individuální produkční kvótě (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.3.</b>	<b>Informace o individuálním limitu prémiových práv (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.4.</b>	<b>Informace o jiných obdobných kvótách a limitech (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.5.</b>	<b>Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.6.</b>	<b>Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text
<b>D.7.</b>	<b>Výše ocenění lesních porostů (ČÍSLO)</b>
Hodnota	
<b>D.8.</b>	<b>Ocenění lesních porostů jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)</b>
Hodnota	Text

<b>E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy (TEXT)</b>	K položce
--	-----------

<b>E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty (TEXT)</b>	K položce
--	-----------

<b>E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích (TEXT)</b>	K položce
--	-----------

<b>E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu (TEXT)</b>	K položce
--	-----------

<b>F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)</b>		
<b>Fond kulturních a sociálních potřeb</b>		
	<b>Položka</b>	
<b>Číslo</b>	<b>Název</b>	<b>Stav k</b>
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	31 584.18
1.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	<b>36 138.00</b>
2.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
3.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	36 138.00
<b>A.III.</b>	<b>Užití fondu</b>	<b>43 310.00</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	43 310.00
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	
<b>A.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	24 412.18

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		
Rezervní fond		
Položka		Stav k
Číslo	Název	
<b>D.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	157 957.08
<b>D.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>304.63</b>
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	304.63
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
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>158 261.71</b>
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	158 261.71
5.	Ostatní čerpání	
<b>D.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)		
Investiční fond		
Položka		Stav k
Číslo	Název	
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu</b>	53 526.61
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>194 352.33</b>
1.	Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	36 081.00
2.	Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	
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	158 271.33
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>140 712.30</b>
1.	Financování investičních potřeb	140 712.30
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	107 166.64

### Stavby a pozemky

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa					
Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
<b>G.</b>	<b>Stavby</b>	<b>3 283 624.10</b>	<b>2 401 002.00</b>	<b>882 622.10</b>	<b>918 703.10</b>
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	3 283 624.10	2 401 002.00	882 622.10	918 703.10
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				

G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				
<b>H.</b>	<b>Pozemky</b>	<b>2 565 440.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2 565 440.00</b>	<b>2 565 440.00</b>
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	2 010 000.00		2 010 000.00	2 010 000.00
H.4.	Zastavěná plocha	555 440.00		555 440.00	555 440.00
H.5.	Ostatní pozemky				

## Příloha č. 6 - Přehled tvorby a použití fondu privatizace

v Kč, s přesností na dvě desetinná místa		
Číslo položky	Název položky	Částka
<b>H.I.</b>	<b>Počáteční stav a přírůstky</b>	<b>0.00</b>
1.	Počáteční stav	
2.	Bezúplatné převody dlouhodobého majetku	
3.	Výsledek hospodaření (zisk)	
4.	Dary	
5.	Oceňovací rozdíly	
<b>H.II.</b>	<b>Úbytky</b>	<b>0.00</b>
1.	Bezúplatné převody dlouhodobého majetku	
2.	Výsledek hospodaření (ztráta)	
3.	Převody peněžních prostředků do státního rozpočtu	
<b>H.III.</b>	<b>Konečný zůstatek</b>	<b>0.00</b>

*Neumann*  
 Mateřská škola Opava, Neumannova  
 příspěvková organizace  
 747 07 Opava, Neumannova 5

*Sstent*

*Zpracováno: Marie Opava*

*Okensky Sstent* 30-01-2012