

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

sestavená k 31. prosinci 2016

příspěvkové organizace
MŠ Srdíčko Opava, Zborovská 2

IČO: 71000194

Obsah:

- Rozvaha
- Výkaz zisku a ztráty
- Příloha k účetní závěrce

vyhotovil: Ing. Jan Hanslík
 telefon: 777 636 836
 datum zpracování: 20.1.2017

[Handwritten signature]
 HANSLÍK
 777 636 836
 IČ. 777 636 836

Mateřská škola SRDÍČKO
 Opava, Zborovská
 - příspěvková organizace
 Zborovská 2, 746 01 OPAVA 1
 IČ: 71000194, ☎ 553 663 299

[Handwritten signature]

Rozvaha (bilance)

k 31. prosinci 2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

Identifikační číslo: **71000194**
 Název účetní jednotky: **MŠ Srdíčko Opava**
Zborovská
 Sídlo účetní jednotky: **Zborovská 2**
746 01 Opava
 OKEČ: **0000000**
 Předmět podnikání:

Podle Sbírky zákonů
a 410/2009 ze dne 11.11.2009

AKTIVA

číslo	Název položky	syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM		12 014 944.86	3 975 438.11	8 039 506.75	8 054 505.55
A.	Stálá aktiva		11 364 601.85	3 975 438.11	7 389 163.74	7 583 964.74
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek					
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolенky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		11 364 601.85	3 975 438.11	7 389 163.74	7 583 964.74
1.	Pozemky	031	1 258 880.00		1 258 880.00	1 258 880.00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	8 984 381.58	2 858 354.84	6 126 026.74	6 314 443.74
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	64 455.00	60 198.00	4 257.00	10 641.00
5.	Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 056 885.27	1 056 885.27		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
7.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475				
B.	Oběžná aktiva		650 343.01		650 343.01	470 540.81
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				

AKTIVA

číslo	Název položky	syntetický účet	OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polootovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		5 878.00		5 878.00	17 715.30
1.	Odběratelé	311				
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314				
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělování daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				3 256.00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Jiné přímé daně	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Jiné daně a poplatky	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
19.	Pohledávky ze správy daní	352				
20.	Zúčtování z přerozdělování daní	355				
21.	Pohledávky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	356				
22.	Ostatní pohledávky ze správy daní	358				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové oprace a opce	363				
25.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	4 399.00		4 399.00	6 066.00
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388				
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	1 479.00		1 479.00	8 393.30
III.	Krátkodobý finanční majetek		644 465.01		644 465.01	452 825.51
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
6.	Účty spravovaných prostředků	247				
7.	Souhonné účty	248				
8.	Účty pro sdílení daní a pro dělenou správu	249				
9.	Běžný účet	241	626 640.41		626 640.41	423 265.81
10.	Běžný účet FKSP	243	15 088.60		15 088.60	17 950.70
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231				
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236				
13.	Běžné účty státních fondů	224				
14.	Běžné účty fondů organizačních složek státu	225				
15.	Ceniny	263	80.00		80.00	
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	2 656.00		2 656.00	11 609.00

PASIVA

číslo	Název položky	symetrický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM		8 039 506.75	8 054 505.55
C.	Vlastní kapitál		7 743 021.17	7 781 360.41
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		7 357 102.46	7 571 219.46
1.	Jmění účetní jednotky	401	6 442 826.57	6 637 627.57
2.	Fond privatizace	402		
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	914 275.89	933 591.89
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		364 653.85	206 720.29
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	17 162.60	19 150.70
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	3 431.36	10.70
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	344 059.89	187 558.89
6.	Ostatní fondy	419		
III.	Výsledek hospodaření		21 264.86	3 420.66
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	493	21 264.86	3 420.66
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření minulých účetních období	432		
IV.	Příjmový a výdajový účet rozpočtového hospodaření			
1.	příjmový účet organizačních složek státu	222		
2.	zvláštní výdajový účet	223		
3.	účet hospodaření státního rozpočtu	227		
4.	agregované příjmy a výdaje minulých období	404		
D.	Cizí zdroje		296 485.58	273 145.14
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy a transfery	472		
9.	Zprostředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		296 485.58	273 145.14
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	22 127.58	6 263.14
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
8.	Závazky z dělené zprávy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	161 353.00	161 879.00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	61 420.00	60 929.00
13.	Zdravotní pojištění	337	26 325.00	26 114.00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Jiné přímé daně	342	15 469.00	11 784.00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Jiné daně a poplatky	344		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		

PASIVA

číslo	Název položky	symbolický účet	1	2
			OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
22.	Přijaté zálohy daní	351		
23.	Přeplatky na daních	353		
24.	Závazky z vratek nepřímých daní	354		
25.	Zúčtování z přerozdělování daní	355		
26.	Závazky z exekuce a ostatního nakládání s cizím majetkem	357		
27.	Ostatní závazky ze správy daní	359		
28.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
29.	Pevné termínové operace a opce	363		
30.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
31.	Závazky z finančního zajištění	366		
32.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
33.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
34.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	7 000.00	3 500.00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 791.00	2 676.00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné
osoby:Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Okamžik sestavení:

Mateřská škola SRDÍČKO
Opava, Zborovská
 - příspěvková organizace
 Zborovská 2, 746 01 OPAVA 1
 IČ: 71000194, ☎ 553 603 299

Telefon:

Výkaz zisku a ztráty

k 31. prosinci 2016
(v Kč na dvě desetinná místa)

Podle Sbírky zákonů
410/2009 ze dne 11.11.2009

Identifikační číslo: **71000194**
 Název účetní jednotky: **MŠ Srdíčko Opava**
Zborovská
 Sídlo účetní jednotky: **Zborovská 2**
746 01 Opava
 OKEČ: **0000000**
 Předmět podnikání:

NÁKLADY

číslo	Název položky	symbolický účet	1		2		3		4	
			BĚŽNÉ OBDOBÍ				MINULÉ OBDOBÍ			
			Hlavní činnost		Hospodářská činnost		Hlavní činnost		Hospodářská činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		4 123 743.07				3 990 079.48			
I.	Náklady z činnosti		4 123 743.07				3 987 150.48			
1.	Spotřeba materiálu	501	127 207.48				145 936.00			
2.	Spotřeba energie	502	254 704.74				237 134.10			
3.	Spotřeba ostatních neskladovatelných dodávek	503								
4.	Prodané zboží	504								
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506								
6.	Aktivace oběžného majetku	507								
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508								
8.	Opravy a udržování	511	77 031.00				227 262.00			
9.	Cestovné	512	2 439.00				10 347.00			
10.	Náklady na reprezentaci	513								
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516								
12.	Ostatní služby	518	301 151.85				153 813.54			
13.	Mzdové náklady	521	2 277 329.00				2 229 322.00			
14.	Zákonné sociální pojištění	524	752 818.00				733 621.00			
15.	Jiné sociální pojištění	525	9 184.00				8 904.00			
16.	Zákonné sociální náklady	527	33 292.00				21 709.00			
17.	Jiné sociální náklady	528								
18.	Daň silniční	531								
19.	Daň z nemovitostí	532								
20.	Jiné daně a poplatky	538								
21.	Vratky daní z nadměrných odpočtů	539								
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541								
23.	Jiné pokuty a penále	542								
24.	Dary	543								
25.	Prodaný materiál	544								
26.	Manka a škody	547								
27.	Tvorba fondů	548								
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	194 801.00				187 216.84			
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552								
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553								
31.	Prodané pozemky	554								
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555								
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556								
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557								
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	93 785.00				31 885.00			
36.	Ostatní náklady z činnosti	549								
II.	Finanční náklady						2 929.00			
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561								
2.	Úroky	562								
3.	Kurzové ztráty	563								
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564								
5.	Ostatní finanční náklady	569					2 929.00			
III.	Náklady na transfery									
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571								
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572								
IV.	Náklady ze sdílených daní a poplatků									
1.	Náklady ze sdílené daně z příjmu fyzických osob	581								
2.	Náklady ze sdílené daně z příjmu právnických osob	582								
3.	Náklady ze sdílené daně z přidané hodnoty	584								
4.	Náklady ze sdílených spotřebních daní	585								

VÝNOŠY

Název položky	synthetický účet	1	2	3	4
		BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
5. Náklady z ostatních sdílených daní a poplatků	586				
V. Daň z příjmů					
1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM		4 145 007.93		3 993 500.14	
I. Výnosy z činnosti		311 374.00		253 185.00	
1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2. Výnosy z prodeje služeb	602	273 074.00		252 575.00	
3. Výnosy z pronájmu	603			360.00	
4. Výnosy z prodaného zboží	604				
5. Výnosy ze správních poplatků	605				
6. Výnosy z místních poplatků	606				
7. Výnosy ze soudních poplatků	607				
8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10. Jiné pokuty a penále	642				
11. Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12. Výnosy z prodeje materiálu	644				
13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14. Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15. Výnosy z prodeje pozemků	647				
16. Čerpání fondů	648	38 300.00			
17. Ostatní výnosy z činnosti	649			250.00	
II. Finanční výnosy		49.93		36.86	
1. Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2. Úroky	662	49.93		36.86	
3. Kurzové zisky	663				
4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5. Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6. Ostatní finanční výnosy	669				
III. Výnosy z daní a poplatků					
1. Výnosy z daně z příjmů fyzických osob	631				
2. Výnosy z daně z příjmů právnických osob	632				
3. Výnosy ze sociálního pojištění	633				
4. Výnosy z daně z přidané hodnoty	634				
5. Výnosy ze spotřebních daní	635				
6. Výnosy z majetkových daní	636				
7. Výnosy z energetických daní	637				
8. Výnosy z daně silniční	638				
9. Výnosy z ostatních daní a poplatků	639				
IV. Výnosy z transferů		3 833 584.00		3 740 278.28	
1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 833 584.00		3 740 278.28	
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					
1. Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2. Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682				
3. Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4. Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5. Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6. Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1. Výsledek hospodaření před zdaněním		21 264.86		3 420.66	
2. Výsledek hospodaření běžného účetního období		21 264.86		3 420.66	

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis odpovědné osoby:

Podpis osoby odpovědné za sestavení:

Okamžik sestavení:

Mateřská škola SRDÍČKO
Opava, Zborovská
 - příspěvková organizace
 Zborovská 2, 746 01 OPAVA 1
 IČ: 7100194, ☎ 553 603 239

[Handwritten signature]

Telefon:

Vytisknuto systémem WinDUO

Příloha - Příspěvkové organizace

IČ	71000194	ID osoby	200007807
Název	MS Zborovska	Jméno a příjmení	Jan Hanslík
Kapitola		Email	hanslik.j@seznam.cz
Datum výkazu	31.12.2016	Telefonní číslo	777636836
Finanční řád	1	Měna	CZK

Část A.

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotce nejsou známy žádné informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání
A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
V uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty nedošlo k žádným závazným změnám, ani v systému vykazování jednotlivých položek rozvahy, výsledkovky a oceňování
A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka na základě rozhodnutí zřizovatele účtuje ve zjednodušeném rozsahu. Odpisování majetku je prováděno na základě odpisového plánu, který spolu s rozpočtem na dané účetní období schvaluje zřizovatel
A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	Účetní období	
			Běžné	Minulé
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		0,00	0,00
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		0,00	0,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplného 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		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		0,00	0,00
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 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 podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné 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		
P.VII.	Další podmíněné závazky		0,00	0,00
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 z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	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 garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		0,00	0,00
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
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		

Část B.

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)

Část C.

Číslo položky	Název položky	Účetní období	
		Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		944 921,03
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	19 316,00	11 329,14

Část D.

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)
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/m ² (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 způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Část E.

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy		
K položce	Doplnující informace	Částka

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty		
K položce	Doplnující informace	Částka

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích		
K položce	Doplnující informace	Částka

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu		
K položce	Doplnující informace	Částka

Část F.

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	19 150,70
A.II.	Tvorba fondu	33 292,00
1.	Základní přírůstek	33 292,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojištění 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	35 280,10
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	10 082,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	25 198,10
5.	Sociální výpomocí a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV.	Konečný stav fondu	17 162,60

Rezervní fond		
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	10,70
D.II.	Tvorba fondu	3 420,66
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	3 420,66
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	0,00
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	
D.IV.	Konečný stav fondu	3 431,36

Fond investic		
Číslo položky	Název položky	Běžné účetní období
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	187 558,89
F.II.	Tvorba fondu	194 801,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	194 801,00

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.	Převod z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	38 300,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Uhrada 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	38 300,00
F.IV.	Konečný stav fondu	344 059,89

Části G., H.

G. Doplnující informace k položce „A.II.3. Stavby“ výkazu rozvahy						
Číslo položky	Název položky	1	2	3	4	
		Účetní období				
		Běžné			Minulé	
		Brutto	Korekce	Netto		
G.	Stavby		8 984 381,58	2 858 354,84	6 126 026,74	6 314 443,74
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky					
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	8 984 381,58	2 858 354,84	6 126 026,74	6 314 443,74	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky					
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení					
G.5.	Jiné inženýrské sítě					
G.6.	Ostatní stavby					

H. Doplnující informace k položce „A.II.1. Pozemky“ výkazu rozvahy						
Číslo položky	Název položky	1	2	3	4	
		Účetní období				
		Běžné			Minulé	
		Brutto	Korekce	Netto		
H.	Pozemky		1 258 880,00	0,00	1 258 880,00	1 258 880,00
H.1.	Stavební pozemky					
H.2.	Lesní pozemky					
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	699 840,00		699 840,00	699 840,00	
H.4.	Zastavěná plocha	559 040,00		559 040,00	559 040,00	
H.5.	Ostatní pozemky					

Části I., J.

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	0,00	0,00	
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou			

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	0,00	0,00	
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64			
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou			

Část K.

K.1 Doplnující informace k poskytnutým garancím jednorázovým									
IČ věřitele	Název ÚJ - věřitele	IČ dlužníka	Název ÚJ - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

K.2 Doplnující informace k poskytnutým garancím ostatním									
IČ věřitele	Název ÚJ - věřitele	IČ dlužníka	Název ÚJ - dlužníka	Datum poskytnutí garance	Nominální hodnota zajištěné pohledávky	Datum plnění ručitelem v daném roce	Výše plnění ručitelem v daném roce	Celková výše plnění ručitelem od poskytnutí garance	Druh dluhového nástroje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Část L.


Základní údaje										Výdaje vynaložené na pořízení majetku					Platby za dostup					
Veřejná zakázka - věstník	Veřejná zakázka - profil zadavatele	Veřejná zakázka - E-tržště	Veřejná zakázka - název	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem	Počátek	Konec	t-4	t-3	t-2
						Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	

Část M.

M. Doplnující informace k příjmům a výdajům		Účetní období	
Číslo položky	Název položky	Běžné	Minulé
A.	PENĚŽNÍ TOKY Z PROVOZNÍ ČINNOSTI		
A.1.	PRÍJMY CELKEM		
A.1.I.	Příjmy z daní		
A.1.II.	Příjmy ze sociálních příspěvků		
A.1.III.	Příjmy z transferů		

A.1.III.1.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - běžné		
A.1.III.2.	Příjmy z transferů od zahraničních vlád - kapitálové		
A.1.III.3.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - běžné		
A.1.III.4.	Příjmy z transferů od mezinárodních organizací - kapitálové		
A.1.III.5.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - běžné		
A.1.III.6.	Příjmy z transferů od institucí vládního sektoru - kapitálové		
A.1.IV.	Jiné příjmy z provozní činnosti		
A.1.IV.1.	Úroky		
A.1.IV.2.	Podíly na zisku		
A.1.IV.3.	Nájemné		
A.1.IV.4.	Jiné příjmy z vlastnictví		
A.1.IV.5.	Uskutečněný prodej zboží a služeb na tržním principu		
A.1.IV.6.	Správní poplatky		
A.1.IV.7.	Jiné příjmy z prodeje zboží a služeb		
A.1.IV.8.	Pokuty, penále a propadnutí		
A.1.IV.9.	Dary - běžné		
A.1.IV.10.	Dary - kapitálové		
A.1.IV.11.	Ostatní příjmy		
A.2.	VÝDAJE CELKEM		
A.2.V.	Výdaje na náhrady zaměstnancům		
A.2.V.1.	Mzdy a platy peněžní		
A.2.V.2.	Zboží a služby poskytované zaměstnancům		
A.2.V.3.	Sociální příspěvky		
A.2.VI.	Výdaje na nákupy zboží a služeb		
A.2.VII.	Výdaje na úroky		
A.2.VII.1.	Výdaje na úroky institucím vládního sektoru		
A.2.VII.2.	Ostatní výdaje na úroky		
A.2.VIII.	Výdaje na transfery podnikatelským subjektům jiné než investiční		
A.2.IX.	Výdaje na transfery		
A.2.IX.1.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - běžné		
A.2.IX.2.	Výdaje na transfery zahraničním vládám - kapitálové		
A.2.IX.3.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - běžné		
A.2.IX.4.	Výdaje na transfery mezinárodním organizacím - kapitálové		
A.2.IX.5.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - běžné		
A.2.IX.6.	Výdaje na transfery jednotkám vládního sektoru - kapitálové		
A.2.X.	Výdaje na sociální dávky		
A.2.X.1.	Dávky sociálního zabezpečení		
A.2.X.2.	Dávky sociální pomoci		
A.2.X.3.	Sociální dávky zaměstnavatelů		
A.2.XI.	Jiné výdaje z provozní činnosti		
A.2.XI.1.	Podíly na zisku		
A.2.XI.2.	Nájemné		
A.2.XI.3.	Ostatní výdaje - běžné		
A.2.XI.4.	Ostatní výdaje - kapitálové		
B.	PENEŽNÍ TOKY Z INVESTIC DO NEFINANČNÍCH AKTIV		
B.1.	Nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.1.I.	Kulturní předměty		
B.1.II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky		
B.1.III.	Ostatní nákupy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.	Prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		
B.2.I.	Kulturní předměty		
B.2.II.	Pozemky, ložiska nerostů a emisní povolenky		
B.2.III.	Ostatní prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku		
C.	SALDO Z NEFINANČNÍCH PENEŽNÍCH TOKŮ		
D.	PENEŽNÍ TOKY Z FINANCOVÁNÍ		
D.1.	Čistá změna finančních aktiv jiných než oběživo a depozita		
D.1.I.	Nákupy finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (+)		
D.1.II.	Prodeje finančních aktiv jiných než oběživo a depozita (-)		
D.1.III.	Poskytnuté půjčky (+)		
D.1.IV.	Spátky poskytnutých půjček (-)		
D.2.	Čistá změna stavu přijatých půjček a vydaných dluhopisů		
D.2.I.	Přijaté půjčky (+)		
D.2.II.	Spátky přijatých půjček (-)		
D.2.III.	Vydané dluhopisy (+)		
D.2.IV.	Spátky vydaných dluhopisů (-)		
E.	Čistá změna oběživa a depozit (nárůst (+) / pokles (-))		

Mateřská škola SRDÍČKO
Opava, Zborovská
- příspěvková organizace
Zborovská 2, 746 01 OPAVA 1
IČ: 71000194, ☎ 553 603 239



6

Mateřská škola Srdíčko Opava, Zborovská-příspěvková organizace
se sídlem Zborovská 2/599, 746 01 Opava
IČO: 71000194
zápis v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě

Prohlášení

Jako statutární zástupce účetní jednotky *Mateřská škola Srdíčko Opava, Zborovská-příspěvkové organizace*,
IČ: 71000194, DIČ:

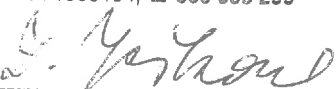
prohlašuji,

že účetní závěrka za rok 2016 je zpracovaná v souladu s platnými právními předpisy.

Uznávám svou odpovědnost za účetní závěrku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, včetně všech zveřejňovaných informací, které jsou právními předpisy požadovány.

V Opavě dne 27.3.2017

Mateřská škola SRDÍČKO
Opava, Zborovská
- příspěvková organizace
Zborovská 2, 746 01 OPAVA 1
IČ: 71000194, ☎ 553 663 299



Zuzana Jašková, ředitel/ka

Mateřská škola Srdíčko Opava, Zborovská-příspěvková organizace