

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice, IČ 75020017
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	27 266 701,47	10 169 508,46	17 097 193,01	13 193 169,58
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	22 963 105,06	10 169 508,46	12 793 596,60	10 147 383,90
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	13 990,00	13 990,00		
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	13 990,00	13 990,00		
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				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek	A.II.1. až A.II.10.	14	22 949 115,06	10 155 518,46	12 793 596,60	10 147 383,90
1.	Pozemky	031	15	27 864,57		27 864,57	27 864,57
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	17 491 349,18	5 228 952,11	12 262 397,07	9 552 692,37
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	1 037 130,96	533 796,00	503 334,96	566 826,96
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	4 392 770,35	4 392 770,35		
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				
III.	Dlouhodobý finanční majetek	A.III.1. až A.III.8.	26				
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				
IV.	Dlouhodobé pohledávky	A.IV.1. až A.IV.6.	35				
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.r.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	4 303 596,41		4 303 596,41	3 045 785,68
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	49 048,35		49 048,35	42 751,51
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	49 048,35		49 048,35	42 751,51
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				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	779 578,44		779 578,44	507 919,96
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	261 220,00		261 220,00	278 960,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	6 005,00		6 005,00	800,00
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	34 279,00		34 279,00	32 920,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	478 074,44		478 074,44	195 239,96
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	3 474 969,62		3 474 969,62	2 495 114,21
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové 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	3 288 630,68		3 288 630,68	2 319 347,63
10.	Běžný účet FKSP	243	98	185 999,94		185 999,94	173 916,58
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	339,00		339,00	1 850,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	17 097 193,01	13 193 169,58
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	15 028 156,39	11 250 659,00
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	12 784 437,81	10 138 224,11
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	10 016 498,86	7 267 158,16
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	2 767 938,95	2 871 065,95
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		
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	2 024 480,31	944 547,33
1.	Fond odměn	411	117	57 071,51	57 071,51
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	142 375,62	173 705,72
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	494 065,26	373 427,70
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	664 164,92	273 541,40
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	666 803,00	66 801,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	219 238,27	167 887,56
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	219 238,27	167 887,56
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	Cizí zdroje	D.I. až D.III.	132	2 069 036,62	1 942 510,58
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	478 074,44	195 239,96
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	478 074,44	195 239,96
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 590 962,18	1 747 270,62
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	44 094,54	104 701,42
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	294 610,61	321 808,20
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	599 145,00	585 928,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	222 978,00	218 064,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	98 829,00	94 785,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	55 037,00	53 886,00
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	93 558,03	
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	172 000,00	357 472,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	10 710,00	10 626,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	14 372 487,21		14 370 167,00	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	14 372 487,21		14 370 167,00	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 479 201,07		1 277 615,68	
2.	Spotřeba energie	502	4	266 940,48		484 457,35	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5	34 701,00			
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	331 742,40		808 908,60	
9.	Cestovné	512	8	870,00		227,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	445 788,94		381 151,15	
13.	Mzdové náklady	521	11	8 172 170,00		7 783 675,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 704 294,00		2 570 870,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	33 629,00		31 947,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	191 117,80		165 144,72	
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	358 571,11		573 761,00	
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	313 829,41		255 996,50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	39 632,00		36 413,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
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.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	Náklady na transfery	A.III.1. až A.III.2.	41				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	Daň z příjmů	A.V.1. až A.V.2.	119				
1.	Daň z příjmů	591	111				
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.
1	2	3	4				
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	14 591 725,48		14 538 054,56	
I.	Výnosy z činností	B.I.1. až B.I.17.	54	1 430 335,00		1 190 899,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 289 632,00		1 155 602,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
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	68 303,00			
17.	Ostatní výnosy z činností	649	79	72 400,00		35 297,00	
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	13 161 390,48		13 347 155,56	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	13 161 390,48		13 347 155,56	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	219 238,27		167 887,56	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	219 238,27		167 887,56	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka používá metody vycházející z předpokladu nepřetržitého pokračování své činnosti, nenastala žádná omezující skutečnost, která by bránila v činnosti pokračovat i v budoucnu.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka neprovedla od 1.1.2023 žádné změny v uspořádání, označování a obsahovém vymezení položek rozvahy ani výkazu zisku a ztráty, ani změny způsobů oceňování oproti minulému účetnímu období.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, s vyhláškou č. 410/2009 Sb. a českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to v plném rozsahu. Účtový rozvrh ÚJ je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele. ÚJ používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele, předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou, reprodukční cenou nebo vlastními náklady, příp. 1 Kč. a to podle způsobu pořízení. Majetek je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s odpisovým plánem schváleným zřizovatelem. ÚJ používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobů odepisování do 31.12.2012). Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá metoda A. Organizace účtuje časové rozlišení u operací náležejících do více účetních období bez limitu.	

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

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
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	470 983,36	260 418,97
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	470 983,36	260 418,97
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	20		
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		21		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986	62		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		63		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	68	470 983,36	260 418,97

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

**sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
Identifikační číslo účetní jednotky je 75020017	

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
Není náplň.		
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
Investiční fond je krytý v plné výši.		
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00
Bez dat.		

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024**

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		2 871 065,95
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	103 127,00	

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

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)

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
D.III.	3830000 Výdaje příštích období-sluzby	9 025,00
D.III.	3830200 Výdaje příštích období-plyn	84 533,03
D.III.	3890000 Dohadné účty pasivní	12 000,00
D.III.	3890100 Dohadné účty pasivní-elektrická energie	160 000,00
D.II.8.	4720030 Dlouh.přij.zálohy-dotace Šablony	375 961,00
D.II.8.	4720031 Dlouh.přij.zálohy-dotace Šablony 2023	102 113,44

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

**sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.	6720300 Výnosy z transferů-MŠMT	10 775 429,00
B.IV.	6720403 Výnosy z transferů-odpisy z dotace	103 127,00
B.IV.	67205xx Výnosy z transferů-přísp.na provoz	2 000 000,00
B.IV.	6720820 Výnosy z transferů-dotace Šablony III	180 721,04
B.IV.	6720830 Výnosy z transferů-dotace Šablony 2023	102 113,44

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

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

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
A.II.	Tvorba fondu	173 705,72
1.	Základní přiděl	162 009,90
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	162 009,90
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	
1.	Půjčky na bytové účely	193 340,00
2.	Stravování	
3.	Rekreace	70 200,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	70 140,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	15 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	
A.IV	Konečný stav fondu	38 000,00
		142 375,62

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	646 969,10
D.II.	Tvorba fondu	579 564,08
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	167 887,56
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	376 676,52
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	35 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	68 303,00
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	68 303,00
D.IV.	Konečný stav fondu	1 158 230,18

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	66 801,00
F.II.	Tvorba fondu	855 443,11
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	255 443,11
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	600 000,00
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	255 441,11
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	255 441,11
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	666 803,00

Příloha
Ostatní fondy
ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

F. Doplnující 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
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	17 491 349,18	5 228 952,11	12 262 397,07	9 552 692,37
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	17 491 349,18	5 228 952,11	12 262 397,07	9 552 692,37
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	27 864,57		27 864,57	27 864,57
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	27 864,57		27 864,57	27 864,57
H.5.	Ostatní pozemky				

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017

sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2024

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 Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice,
IČ 75020017**

**sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024**

J. Doplňující informace k položce „B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou“ výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou		
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Velké Pavlovice, V sadech 48, příspěvková organizace, V sadech 930/48 , 691 06, Velké Pavlovice, IČ 75020017
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2024

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	8	9	10	11	12	13

