

**PŘÍLOHA**

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2022**IČO: **71007547**Název: **Mateřská škola Uherko, okres Pardubice****Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2022**

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	7	ulice, č.p.	
obec	Uherko	obec	
PSČ, pošta	533 73 Uherko	PSČ, pošta	
Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	71007547	hlavní činnost	předškolní vzdělávání
právní forma	příspěvková organizace	vedlejší činnost	
zřizovatel	OÚ Uherko	CZ-NACE	
Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky	
telefon	724042063		
fax			
e-mail	janastr@centrum.cz		
WWW stránky			

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Galašová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Mgr. Tereza Kaplanová, DiS.

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 22.01.2023, 22h20m19s

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ
		účet	BĚŽNÉ		
P. I. Majetek a závazky účetní jednotky					
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		19 361,32	
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902		6 521,90	
3.	Vyřazené pohledávky	905		12 839,42	
4.	Vyřazené závazky	906			
5.	Ostatní majetek	909			
P. II. Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů					
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					
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.	Krátkod. podmíněné pohled. z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923			
4.	Dlouhod. podmíněné pohled. 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					
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					
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951			
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952			

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet		ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		účet	BĚŽNÉ	MINULÉ	
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			
			3 077 407,82	3 121 854,32	
P.VI. Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku					
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	3 077 407,82	3 121 854,32	
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					
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. Krátk. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní		978			
8. Dlouh. podmíněné závazky vyplývající z pr.předp.a další činn.moci zákonod., výkon. nebo soudní		979			
9. Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových		981			
10. Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních		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					
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	3 058 046,50-	3 121 854,32-	

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Škola není zapsána v OR.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

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
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb		
Číslo	Název	Položka
A.I. Počáteční stav fondu k 1.1.		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
		4 243,84
A.II. Tvorba fondu		47 842,12
	1. Základní přiděl	47 842,12
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
	3. Náhrady škod a pojišťná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	
	5. Ostatní tvorba fondu	25 505,00
A.III. Čerpání fondu		
	1. Půjčky na bytové účely	7 880,00
	2. Stravování	
	3. Rekreace	830,00
	4. Kultura, tělovýchova a sport	
	5. Sociální výpomoci a půjčky	
	6. Poskytnuté peněžní dary	
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
	8. Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	16 795,00
	9. Ostatní užití fondu	26 580,96
A.IV. Konečný stav fondu		

Rezervní fond - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.			167 136,26
D.II.	Tvorba fondu			328 970,71
	1. Zlepšený výsledek hospodaření			3 959,57
	2. Nespořítelňované dotace z rozpočtu Evropské unie			320 511,14
	3. Nespořítelňované dotace z mezinárodních smluv			4 500,00
	4. Peněžní dary - účelové			
	5. Peněžní dary - neúčelové			
	6. Ostatní tvorba			163 039,00
D.III.	Čerpání fondu			
	1. Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření			
	2. Úhrada sankcí			
	3. Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele			163 039,00
	4. Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady			
	5. Ostatní čerpání			333 067,97
D.IV.	Konečný stav fondu			

Fond investic - příspěvkové organizace zřizované územními samosprávnými celky a svazky obcí

Číslo		Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F. I.		Počáteční stav fondu k 1.1.		
F. II.		Tvorba fondu		
		1. Peněžní prostředky ve výši odpisu hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		
		2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele		
		3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů		
		4. Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku		
		5. Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů		
		6. Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace		
		7. Převody z rezervního fondu		
F. III.		Čerpání fondu		
		1. Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku		
		2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček		
		3. Odvod do rozpočtu zřizovatele		
		4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F. IV.		Konečný stav fondu		

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ		NETTO	
		BRUTTO	KOREKCE		
G. Stavby					
G. 1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G. 2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G. 3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G. 4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G. 5.	Jiné inženýrské sítě				
G. 6.	Ostatní stavby				

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

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

Licence: D6TZ

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		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

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

* Konec sestavy *