

# Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
			1	2	3	4
<b>AKTIVA CELKEM</b>			<b>1 494 579,04</b>	<b>818 949,88</b>	<b>675 629,16</b>	<b>475 142,46</b>
A. Stálá aktiva			854 840,28	818 949,88	35 890,40	38 398,40
I. Dlouhodobý nehmotný majetek			30 257,00	30 257,00		
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity	015				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	30 257,00	30 257,00		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
	9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			824 583,28	788 692,88	35 890,40	38 398,40
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032				
	3. Stavby	021				
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hm.m.věcí	022	47 594,40	11 704,00	35 890,40	38 398,40
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	776 988,88	776 988,88		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
	10. 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				
	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
	1. Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Mateřská škola Nespeky

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
B. Oběžná aktiva			639 738,76		639 738,76	436 744,06
I. Zásoby			16 004,45		16 004,45	13 605,65
	1. Pořízení materiálu	111				
	2. Materiál na skladě	112	16 004,45		16 004,45	13 605,65
	3. Materiál na cestě	119				
	4. Nedokončená výroba	121				
	5. Polotovary 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			165 800,70		165 800,70	51 966,67
	1. Odběratelé	311	410,00		410,00	
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	52 800,00		52 800,00	49 600,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315				
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335				
	10. Sociální zabezpečení	336				
	11. Zdravotní pojištění	337	91 501,00		91 501,00	
	12. Důchodové spoření	338				
	13. Daň z příjmů	341				
	14. Ostatní daně, poplatky a jiná obdob.peněž.plnění	342				
	15. Daň z přidané hodnoty	343				
	16. Pohledávky za osobami mimo vybrané vlád.instituce	344				
	17. Pohledávky za vybranými ústředn.vlád. institucemi	346				
	18. Pohledávky za vybranými místními vlád.institucemi	348				
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
	30. Náklady příštích období	381	19 120,70		19 120,70	2 366,67
	31. Příjmy příštích období	385				
	32. Dohadné účty aktivní	388	1 969,00		1 969,00	
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III. Krátkodobý finanční majetek			457 933,61		457 933,61	371 171,74
	1. Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
	2. Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
	3. Jiné cenné papíry	256				
	4. Terminované vklady krátkodobé	244				
	5. Jiné běžné účty	245				
	9. Běžný účet	241	428 909,61		428 909,61	361 599,74
	10. Běžný účet FKSP	243	23 626,00		23 626,00	6 310,00
	15. Ceniny	263				
	16. Peníze na cestě	262				
	17. Pokladna	261	5 398,00		5 398,00	3 262,00

Mateřská škola Nespeky

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			<b>675 629,16</b>	<b>475 142,46</b>
C. Vlastní kapitál			117 285,04	74 071,22
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky			35 890,40	38 398,40
1.	Jmění účetní jednotky	401	35 890,40	38 398,40
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II. Fondy účetní jednotky			52 398,82	22 027,11
1.	Fond odměn	411	1 267,63	5 595,54
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	27 560,00	8 342,00
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsl. hosp.	413	13 539,19	565,57
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	10 032,00	7 524,00
III. Výsledek hospodaření			28 995,82	13 645,71
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		28 995,82	13 645,71
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetn.období	432		
D. Cizí zdroje			558 344,12	401 071,24
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III. Krátkodobé závazky			558 344,12	401 071,24
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	2 228,00	5 866,00
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	46 682,00	38 473,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	330 541,00	164 011,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	82 274,00	63 685,00
13.	Zdravotní pojištění	337		27 448,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdob. peněž.plnění	342	32 245,00	20 322,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		

Mateřská škola Nespeky

sestavená k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
35.	Výdaje příštích období	383	11 574,12	30 848,00
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	52 800,00	50 418,24
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

Podpisový záznam:

.....

# Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>A. NÁKLADY CELKEM</b>			<b>3 443 370,70</b>		<b>3 282 007,29</b>	
I. Náklady z činnosti			3 443 370,70		3 282 007,29	
1.	Spotřeba materiálu	501	432 640,37		427 976,45	
2.	Spotřeba energie	502	121 470,00		102 843,00	
3.	Spotřeba jiných 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	23 288,00		23 551,00	
9.	Cestovné	512	20 933,00		25 156,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	221 667,33		202 320,44	
13.	Mzdové náklady	521	1 900 951,00		1 775 596,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	634 310,00		589 104,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	7 452,00		7 098,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	49 238,00		28 451,00	
17.	Jiné sociální náklady	528				
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543				
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				
27.	Tvorba fondů	548				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	2 508,00		2 508,00	
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	26 976,00		95 860,40	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	1 937,00		1 543,00	
II. Finanční náklady						
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				

Mateřská škola Nespeky

sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost

## III. Náklady na transfery

1. Náklady vybraných ústř.vl.institucí na transfery	571				
2. Náklady vybraných míst.vl.institucí na transfery	572				

## V. Daň z příjmů

1. Daň z příjmů	591				
2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Mateřská škola Nespeky

sestavený k 31.12.2016

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ		MINULÉ	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
<b>B. VÝNOSY CELKEM</b>			<b>3 472 366,52</b>		<b>3 295 653,00</b>	
I. Výnosy z činnosti			535 617,52		560 539,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	507 917,00		498 676,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
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 materiálů	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhod. hm. maj. kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	23 000,00		58 000,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	4 700,52		3 863,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			2 936 749,00		2 735 114,00	
1.	Výnosy vybraných ústř.vlád.institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných míst.vlád.institucí z transferů	672	2 936 749,00		2 735 114,00	
<b>C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		28 995,82		13 645,71	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		28 995,82		13 645,71	

Podpisový záznam:

.....

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

---

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

---

---

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

---

---

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

---

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I. Majetek a závazky účetní jednotky			678 663,57	656 215,69
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	9 107,00	9 107,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	642 279,17	619 627,69
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	27 277,40	27 481,00
P.II. Krátkodobé podm. pohledávky z transferů a krátkodobé podm. závazky z transferů				
1.	Kr. podm. pohledávky z předfin. transferů	911		
2.	Kr. podm. závazky z předfin. transferů	912		
3.	Kr. podm. pohledávky ze zahrani. transferů	913		
4.	Kr. podm. závazky ze zahrani. transferů	914		
5.	Ostatní kr. podm. pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní kr. podm. závazky z transferů	916		
P.III. Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou				
1.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podm.pohl.z důvodu užívání maj.jinou os.na základě sml. o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohl. z důvodu užívání maj. jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV. Další podmíněné pohledávky			322 736,00	
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	322 736,00	
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohl. ze soudních sporů, správ. řízení a jiných řízení	948		
P.V. Dlouhodobé podm. pohledávky z transferů a dlouhodobé podm. závazky z transferů				
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		

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

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

Číslo položky	Název položky	Pod rozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ

### 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. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce		965	
6. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání cizího maj. na základě smlouvy o výpůjčce		966	
7. Krátk. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. důvodů		967	
8. Dlouh. podm. záv. z důvodu užívání ciz. maj. nebo jeho převzetí z jin. 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.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.		978	
8. Dlouh.podm.záv. vypl. z práv. předp. a další činn. moci zákon.,výk. nebo soud.		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 říz.		985	
14. Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných říz.		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	
			1 001 399,57
			656 215,69

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

---

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

---

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

---

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

---

---

Schválení žádosti o finanční podporu z OP VVV - výše částky schválené podpory, která bude projektu přidělena, činí 322 736,- Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

---

**B.1. Informace podle § 66 odst.6**

---

---

---

---

**B.2. Informace podle § 66 odst.8**

---

---

---

---

**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

---

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## C. Doplnující informace k položkám rozvahy ""C.I.1. Jmění účetní jednotky"" a ""C.I.3. Transfery na pořízení dlouhod.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 dlouhod.majetku ve věcné a časové souvislosti

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

---

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/m<sup>2</sup>

---

---

---

---

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

---

---

---

---

D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněným 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

---

---

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

## E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
B.II.4.	Záloha na elektřinu	52 800,00 Kč
D.III.7.	Přijaté zálohy na stravné, kulturní fond, bruslení, plavání	46 682,00 Kč
B.II.30.	Služby na příští kalendářní rok	19 120,70 Kč
B.II.32.	Náklady čerpané z projektu SABLONY EU	1 969,00 Kč
D.III.35.	Náklady roku 2016 hrazené v roce 2017	11 574,12 Kč
D.III.37.	odhad elektřiny 8-12/2016	52 800,00 Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

---

## E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplnující informace	Částka
C.2.	HV tvoří převážně nevyčerpaná provozní dotace	212 841,61 Kč

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

---

## E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

---

## E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## Fond kulturních a sociálních potřeb

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	8 342,00
A.II.	Tvorba fondu	28 218,00
1.	Základní přiděl	28 218,00
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	
3.	Náhrady škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu	
4.	Peněžní a jiné dary určené do fondu	
5.	Ostatní tvorba fondu	
A.III.	Čerpání fondu	9 000,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	9 000,00
A.IV.	Konečný stav fondu	27 560,00

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## Rezervní fond

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	565,57
D.II.	Tvorba fondu	30 973,62
	1. Zlepšený výsledek hospodaření	12 973,62
	2. Nespoteřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
	3. Nespoteřebované dotace z mezinárodních smluv	
	4. Peněžní dary – účelové	18 000,00
	5. Peněžní dary – neúčelové	
	6. Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	18 000,00
	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	18 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	13 539,19

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## Fond investic

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.	7 524,00
F.II.	Tvorba fondu	2 508,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	2 508,00
	2. Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
	3. Investiční dotace ze státních fondů a jiných veř. 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	10 032,00

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## Stavby

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## Pozemky

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ		
		BĚŽNÉ		MINULÉ
		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

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

## I. Doplňující 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 účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky

Sídlo: Pod Květnicí 170

Nespeky

257 22 Čerčany

Právní forma: příspěvková organizace

IČO : 72554215

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ

J. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou

J.1. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64

J.2. Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## K. Doplňující informace k poskytnutým garancím

### K.1. Doplňující informace k poskytnutým garancím jednorázovým

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - 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	
3	4	5	6	7	8	9	10	

### K.2. Doplňující informace k poskytnutým garancím ostatním

IČO účetní jednotky - věřitele	Název účetní jednotky - věřitele							
1	2							
IČO účetní jednotky - dlužníka	Název účetní jednotky - 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	
3	4	5	6	7	8	9	10	

# Příloha účetní závěrky

sestavená k 31.12.2016  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 3.2.2017 13:46:44

Název účetní jednotky: Mateřská škola Nespeky, příspěvková organizace, Pod Květnicí 170, 257 22, Nespeky  
Sídlo: Pod Květnicí 170  
Nespeky  
257 22 Čerčany  
Právní forma: příspěvková organizace  
IČO : 72554215

## L. Doplňující informace o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Základní údaje						
Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze	
			Obchodní firma	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení
1	2	3	4	5	6	7

Projekt	Ocenění pořízovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				Celkem
		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	8	9	10	11	12	13

Projekt	Platby za dostupnost							
	Počátek	Konec	t-4	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-3	v tom: Výdaje na pořízení majetku	t-2	v tom: Výdaje na pořízení majetku
1	14	15	16	17	18	19	20	21

Projekt	Platby za dostupnost		Výdaje na pořízení majetku celkem	Další platby a plnění zadavatele				Celkem
	t-1	v tom: Výdaje na pořízení majetku		t-4	t-3	t-2	t-1	
1	22	23	24	25	26	27	28	29

Podpisový záznam:

.....