

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Jakubov

Jakubov 93

Ostrov

IČ: 71181709

sestavený ke dni :

31.12.2024

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

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ				
			BĚŽNÉ			MINULÉ	
			Brutto	Korekce	Netto		
	*** AKTIVA CELKEM ***		3 166 579,20	1 940 282,38	1 226 296,82	1 057 996,07	1.
A.	Stálá aktiva		1 988 557,38	1 940 282,38	48 275,00	48 275,00	2.
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		54 170,17	54 170,17	0,00	0,00	3.
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00	4.
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00	5.
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00	6.
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00	7.
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	54 170,17	54 170,17	0,00	0,00	8.
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00	9.
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00	10.
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00	12.
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00	133
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		1 934 387,21	1 886 112,21	48 275,00	48 275,00	13.
1.	Pozemky	031	0,00	0,00	0,00	0,00	14.
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00	15.
3.	Stavby	021	0,00	0,00	0,00	0,00	16.
4.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	022	48 275,00	0,00	48 275,00	48 275,00	17.
5.	Pěstítké celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00	18.
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 886 112,21	1 886 112,21	0,00	0,00	19.
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00	20.
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	0,00	21.
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00	22.
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00	134
III.	Dlouhodobý finanční majetek		0,00	0,00	0,00	0,00	24.
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00	25.
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00	26.
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00	27.
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00	28.
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00	29.
IV.	Dlouhodobé pohledávky		0,00	0,00	0,00	0,00	30.
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	0,00	0,00	0,00	0,00	31.
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00	32.
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00	33.
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00	34.
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00	129.
B.	Oběžná aktiva		1 178 021,82	0,00	1 178 021,82	1 009 721,07	36.
I.	Zásoby		14 992,69	0,00	14 992,69	16 670,13	37.
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00	38.
2.	Materiál na skladě	112	14 992,69	0,00	14 992,69	16 670,13	39.
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00	40.
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00	41.
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00	42.
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00	43.
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00	44.
8.	Zboží na skladě	132	0,00	0,00	0,00	0,00	45.
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00	46.
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00	47.
II.	Krátkodobé pohledávky		334 721,50	0,00	334 721,50	120 572,00	48.
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	0,00	49.
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	37 750,00	0,00	37 750,00	34 690,00	50.
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00	51.
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00	52.
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	0,00	0,00	0,00	0,00	135
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00	53.
11.	Zdravotní zabezpečení	337	0,00	0,00	0,00	0,00	54.
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00	55.
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00	56.
14.	Ostatní daně a poplatky	342	0,00	0,00	0,00	0,00	57.
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00	58.
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	0,00	59.
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00	60.
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00	61.
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00	62.
30.	Náklady příštích období	381	8 762,50	0,00	8 762,50	7 314,00	63.
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00	64.
32.	Dohadné účty aktivní	388	288 209,00	0,00	288 209,00	78 568,00	65.
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00	66.
III.	Krátkodobý finanční majetek		828 307,63	0,00	828 307,63	872 478,94	67.
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00	68.
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00	69.
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00	70.
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00	71.
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00	72.
9.	Běžný účet	241	769 146,11	0,00	769 146,11	818 606,42	73.
10.	Běžný účet FKSP	243	19 524,52	0,00	19 524,52	38 830,52	74.
15.	Ceniny	263	0,00	0,00	0,00	0,00	75.
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00	130.
17.	Pokladna	261	39 637,00	0,00	39 637,00	15 042,00	131.
							132.

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
	PASIVA CELKEM		1 226 296,82	1 057 996,07	76.
C.	Vlastní kapitál		448 019,66	382 606,69	77.
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		48 275,00	48 275,00	78.
1.	Jmění účetní jednotky	401	48 275,00	48 275,00	79.
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00	80.
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00	81.
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00	82.
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00	83.
7.	Opravy minulých období	408	0,00	0,00	84.
II.	Fondy účetní jednotky		274 450,69	246 656,18	85.
1.	Fond odměn	411	138 068,00	157 625,00	86.
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	18 620,52	29 889,52	87.
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	96 107,17	37 486,66	88.
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	0,00	0,00	89.
5.	Fond reprodukce majetku, investiční fond	416	21 655,00	21 655,00	90.
6.	Ostatní fondy	419	0,00	0,00	91.
III.	Výsledek hospodaření		125 293,97	87 675,51	92.
1.	Výsledek hospodaření běžného účetní období	493	125 293,97	87 675,51	93.
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00	94.
3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	432	0,00	0,00	95.
D.	Cizí zdroje		778 277,16	675 389,38	96.
I.	Rezervy		0,00	0,00	97.
1.	Rezervy	441	0,00	0,00	98.
II.	Dlouhodobé závazky		365 235,00	365 235,00	99.
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00	100.
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00	101.
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00	102.
7.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	459	0,00	0,00	103.
8.	Dlouhodobě přijaté zálohy na transfery	472	365 235,00	365 235,00	104.
III.	Krátkodobé závazky		413 042,16	310 154,38	106.
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00	107.
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00	108.
5.	Dodavatelé	321	13 376,33	26 634,31	109.
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	9 500,00	8 350,00	110.
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00	111.
10.	Zaměstnanci	331	210 530,00	146 846,00	112.
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	1 000,00	140,00	113.
12.	Sociální zabezpečení	336	81 339,00	53 926,00	114.
13.	Zdravotní zabezpečení	337	35 175,00	23 965,00	122.
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	118.
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	115.
16.	Ostatní daně poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	20 138,00	11 711,00	116.
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	117.
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00	119.
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	0,00	0,00	120.
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00	121.
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00	123.
35.	Výdaje příštích období	383	0,00	0,00	124.
36.	Výnosy příštích období	384	4 233,83	4 642,07	126.
37.	Dohadné účty pasivní	389	37 750,00	33 940,00	127.
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	0,00	0,00	128.

Výkaz zisku a ztráty			
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE			
Mateřská škola Jakubov	Jakubov 93	Ostrov	IČ: 71181709

sestavený ke dni: 31.12.2024

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Okamžik sestavení:

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4	
			ÚČETNÍ OBDOBÍ				
			BĚŽNÉ		MINULÉ		
			Hlavní činnost	Hosp.činnost	Hlavní činnost	Hosp.činnost	
A.	NÁKLADY CELKEM		4 369 024,20	0,00	3 538 698,22	0,00	1
I.	Náklady z činnosti		4 369 024,20	0,00	3 538 698,22	0,00	2
1.	Spotřeba materiálu	501	406 718,55	0,00	383 630,48	0,00	3
2.	Spotřeba energie	502	68 612,51	0,00	59 706,42	0,00	4
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	10 712,29	0,00	7 048,79	0,00	5
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00	6
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00	7
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00	8
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00	9
8.	Opravy a udržování	511	18 618,00	0,00	32 513,19	0,00	10
9.	Cestovné	512	10 018,00	0,00	12 655,00	0,00	11
10.	Náklady na reprezentaci	513	5 305,00	0,00	5 730,00	0,00	12
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00	13
12.	Ostatní služby	518	218 402,18	0,00	166 178,03	0,00	14
13.	Mzdové náklady	521	2 542 393,00	0,00	1 938 929,00	0,00	15
14.	Zákonné sociální pojištění	524	829 845,00	0,00	630 685,00	0,00	16
15.	Jiné sociální pojištění	525	8 872,00	0,00	7 460,00	0,00	17
16.	Zákonné sociální náklady	527	36 518,00	0,00	45 238,00	0,00	18
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00	19
18.	Daň silniční	531	0,00	0,00	0,00	0,00	20
19.	Daň z nemovitosti	532	0,00	0,00	0,00	0,00	21
20.	Jiné daně a poplatky	538	0,00	0,00	0,00	0,00	22
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00	23
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00	24
24.	Dary	543	0,00	0,00	0,00	0,00	25
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00	26
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00	27
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00	28
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	0,00	0,00	0,00	0,00	29
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00	30
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00	31
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00	32
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00	33
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00	34
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00	35
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	204 481,75	0,00	219 210,91	0,00	36
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 527,92	0,00	29 713,40	0,00	37
II.	Finanční náklady		0,00	0,00	0,00	0,00	38
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00	39
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00	40
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00	81
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00	82
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	0,00	0,00	83
III.	Náklady na transfery		0,00	0,00	0,00	0,00	84
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00	85
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00	86
V.	Daň z příjmů		0,00	0,00	0,00	0,00	87
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00	88
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00	89

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4		
			ÚČETNÍ OBDOBÍ					
			BĚŽNÉ		MINULÉ			
			Hlavní činnost	Hosp.činnost	Hlavní činnost	Hosp.činnost		
B.	VÝNOSY CELKEM		4 494 318,17	0,00	3 626 373,73	0,00	42	
I.	Výnosy z činnosti		318 021,17	0,00	229 127,75	0,00	43	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00	44	
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	269 198,24	0,00	229 104,12	0,00	45	
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00	46	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	0,00	0,00	47	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00	48	
9.	Smluvní pokuty	641	0,00	0,00	0,00	0,00	49	
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00	50	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00	51	
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00	52	
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00	53	
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00	54	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00	55	
16.	Čerpání fondů	648	48 612,00	0,00	0,00	0,00	56	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	210,93	0,00	23,63	0,00	57	
II.	Finanční výnosy		0,00	0,00	0,00	0,00	66	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00	67	
2.	Úroky	662	0,00	0,00	0,00	0,00	68	
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00	69	
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00	70	
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	0,00	0,00	71	
IV.	Výnosy transferů		4 176 297,00	0,00	3 397 245,98	0,00	72	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00	73	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	4 176 297,00	0,00	3 397 245,98	0,00	74	
C.	VÝSLEDEK HOSPODŘENÍ						75	
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		125 293,97	0,00	87 675,51	0,00	76	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		125 293,97	0,00	87 675,51	0,00	77	
			0,00	0,00	0,00	0,00	78	

Příloha		
ZÁKLADNÍ		
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ	71181709	Mateřská škola Jakubov
sestavená k....	31.12.2024	

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

Číslo položky	Název položky	Synt. účet	OBDOBÍ		
			BĚŽNÉ	MINULÉ	
P.I.	Majetek účetní jednotky součet P.I.1.ažP.I.3		632 660,45	604 280,65	1
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	0,00	0,00	2
2.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	632 660,45	604 280,65	55
3.	Vyřazené pohledávky	905	0,00	0,00	56
4.	Vyřazené závazky	906	0,00	0,00	3
5.	Ostatní majetek	909	0,00	0,00	4
P.II.	Odepsané pohledávky a závazky součet P.II.1.ažP.II.2		0,00	0,00	5
1.	Odepsané pohledávky	911	0,00	0,00	6
2.	Odepsané závazky	912	0,00	0,00	7
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transférů	913	0,00	0,00	57
4.	Krátkodobépodmíněné závazky ze zahraničních transférů	914	0,00	0,00	58
5.	Ostatní krátkodobé pohledávky z transférů	915	0,00	0,00	59
6.	Ostatní krátkodobé závazky z transférů	916	0,00	0,00	60
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou součet P.III.1.ažP.III.6		0,00	0,00	8
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	0,00	0,00	9
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání jinou osobou	922	0,00	0,00	10
3.	Krátk.podmín.pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	0,00	0,00	11
4.	Dlouh.podmín.pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	0,00	0,00	12
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	0,00	0,00	13
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	0,00	0,00	14
P.IV.	Další podmíněné pohledávky a ostatní podmíněná aktiva souč.P.IV.1.ažP.IV.15		0,00	0,00	15
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	0,00	0,00	16
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	0,00	0,00	17
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smlouv	933	0,00	0,00	18
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smlouv	934	0,00	0,00	19
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	939	0,00	0,00	20
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k prostředkům EU	941	0,00	0,00	21
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942	0,00	0,00	22
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	0,00	0,00	23
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	0,00	0,00	24
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	0,00	0,00	25
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných zařízení	947	0,00	0,00	26
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných zařízení	948	0,00	0,00	27

P.V.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku	souč.P.V.1ažP.V.i		0,00	0,00	77
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předchozích transferů	951	0,00	0,00	71	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předchozích transferů	952	0,00	0,00	72	
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	0,00	0,00	73	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	0,00	0,00	74	
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	0,00	0,00	75	
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	0,00	0,00	76	
P.VI.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0,00	0,00	30	
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	0,00	0,00	31	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	0,00	0,00	32	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	0,00	0,00	33	
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	964	0,00	0,00	34	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy	965	0,00	0,00	35	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy	966	0,00	0,00	36	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy	967	0,00	0,00	37	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodů užívání cizího majetku na základě smlouvy	968	0,00	0,00	38	
P.VII.	Další podmíněné závazky a ostatní podmíněná pasiva		0,00	0,00	39	
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	0,00	0,00	40	
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	0,00	0,00	41	
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	0,00	0,00	42	
4.	Dlohodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	0,00	0,00	43	
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	978	0,00	0,00	82	
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	979			83	
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci	978	0,00		44	
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze vztahu k prostředkům EU	979	0,00	0,00	45	
9.	Krátk.pod.závaz.vypl.z práv.předpisů a další činnosti moci zákonodárné,výkonné nebo soudní	981	0,00	0,00	46	
10.	Dlouh.podmíněné závazky vyplývající z práv.předpisů a další činnosti moci zák.,výkonné nebo soudní	982	0,00	0,00	47	
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	983	0,00	0,00	48	
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých zajištění	984	0,00	0,00	49	
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, spávních řízení a jiných řízení	985	0,00	0,00	50	
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, spávních řízení a jiných řízení	986	0,00	0,00	51	
P.VIII.	Vyrovňovací účty		0,00	0,00	82	
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	983	0,00	0,00	78	
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	984	0,00	0,00	79	
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	985	0,00	0,00	80	
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	986	0,00	0,00	81	
5.	Vyrovňovací účet k podrozvahových účtům	999	632 660,45	604 280,65	54	

Příloha č.5 C

ZÁKLADNÍ

Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ 71181709 Mateřská škola Jakubov

sestavená k ... 31.12.2024

C

Položka		Období	
Číslo	Název	Běžné	Minulé
C.1.	Zvýšení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	0,00	0,00
C.2.	Snížení stavu transferu na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	0,00	0,00

161

162

Příloha A	
Fond kulturních a sociálních potřeb	
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ	
sestavená k 71181709	Mateřská škola Jakubov
(v tis.Kč)	31.12.2024

A

Fa. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		Běžné účetní období	
Číslo	Název		
A.I.	Počáteční stav z fondu	29 889,52	171
A.II.	Tvorba fondu	25 221,00	172
	1. Základní přiděl	25 221,00	187
	2. Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	0,00	173
	3. Náhrady škod a pojistné plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízeného z fondu	0,00	174
	4. Peněžní a jiné dary určené do fondu	0,00	175
	5. Ostatní tvorba fondu	0,00	188
A.III.	Užití fondu	36 490,00	176
	1. Půjčky na bytové účely	0,00	177
	2. Stravování	10 140,00	178
	3. Rekreace	0,00	179
	4. Kultura, tělovýchova a sport	2 960,00	180
	5. Sociální výpomoci a půjčky	0,00	181
	6. Poskytnuté peněžní dary	0,00	182
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	4 900,00	183
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	0,00	184
	9. Ostatní užití fondu	18 490,00	185
A.IV.	Konečný stav fondu	18 620,52	186

Rezervní fond D		
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBC		
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ 71181709 Mateřská škola Jakubov		
sestavená k		31.12.2024
(v Kč)		

Číslo		Položka	Běžné účetní období	
		Název		
D.I.		Počáteční stav z fondu	37 486,66	241
D.II.		Tvorba fondu	70 140,51	242
	1.	Zlepšený výsledek hospodaření	70 140,51	243
	2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	0,00	244
	3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	0,00	245
	4.	Peněžní dary - účelové	0,00	246
	5.	Peněžní dary - neúčelové	0,00	247
	6.	Ostatní tvorba	0,00	248
D.III.		Čerpání fondu	11 520,00	249
	1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	0,00	250
	2.	Úhrada sankcí	0,00	251
	3.	Posílení investičního fondu se souhlasem zřizovatele	0,00	252
	4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	0,00	253
	5.	Ostatní čerpání	11 520,00	254
D.IV.		Konečný stav fondu	96 107,17	255

Příloha F	
Fond investic	
PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBC	
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ 71181709 Mateřská škola Jakubov	
sestavená k... 31.12.2024	
(v Kč)	

F

Položka		Běžné účetní období	
Číslo	Název		
F.I.	Počáteční stav z fondu	21 655,00	281
F.II.	Tvorba fondu	0,00	282
	1. Ve výši odpisů dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0,00	283
	2. Investiční dotace z rozpočtu zřizovatele	0,00	284
	3. Investiční příspěvky ze státních fondů	0,00	285
	4. Ve výši výnosů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	0,00	286
	5. Dary a příspěvky od jiných subjektů	0,00	287
	6. Ve výši výnosů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	0,00	288
	7. Převody z rezervního fondu	0,00	289
F.III.	Čerpání fondu	0,00	290
	1. Financování investičních výdajů	0,00	291
	2. Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	0,00	293
	3. Odvod do rozpočtu zřizovatele	0,00	294
	4. Posílení zdrojů určených k financování údržby a oprav majetku	0,00	295
F.IV.	Konečný stav fondu	21 655,00	292

Příloha G		
Stavby		
ZÁKLADNÍ		
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ 71181709 Mateřská škola Jakubov		
sestavená k... 31.12.2024		
(v Kč)		

G

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ	
		BĚŽNÉ				
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
						301
G.	Stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	302
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00	303
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	0,00	0,00	0,00	0,00	304
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	0,00	0,00	0,00	0,00	305
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	0,00	0,00	0,00	0,00	306
G.5.	Jiné inženýrské sítě	0,00	0,00	0,00	0,00	307
G.6.	Ostatní stavby	0,00	0,00	0,00	0,00	308

Příloha H		
Pozemky		
ZÁKLADNÍ		
Název, sídlo, právní forma a předmět činnosti účetní jednotky, IČ 71181709 Mateřská škola Jakubov		
sestavená k... 31.12.2024		
(v Kč)		

H

Číslo položky	Název položky	OBDOBÍ			MINULÉ	
		BĚŽNÉ				
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO		
H.	Pozemky	0,00		0,00	0,00	312
H.1.	Stavební pozemky	0,00		0,00	0,00	313
H.2.	Lesní pozemky	0,00		0,00	0,00	314
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	0,00		0,00	0,00	315
H.4.	Zastavěná plocha	0,00		0,00	0,00	317
H.5.	Ostatní pozemky	0,00		0,00	0,00	318


 Mateřská škola Jakubov
 Jakubov 93
 363 01 Ostrov
 IČO: 711 81 709

Dne 9.1.2025 byla provedena dle zákona
 320/2001 Sb. následná finanční kontrola
 starostou obce Vojkovice Lubošem Garajem:



Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace
Jakubov 93, 363 01 Ostrov
IČ: 71181709

Inventarizační zpráva o řádné inventarizaci majetku a závazků k 31.12.2024

Na základě příkazu ředitelky proběhla řádná inventarizace majetku a závazků k 31.12.2024 v příspěvkové organizaci Mateřská škola Jakubov, Jakubov 93, 363 01 Ostrov. Inventarizace majetku a závazků byla provedena v souladu s ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou č. 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhlášky č. 410/2009 Sb..

Inventarizace majetku a závazků je provedena v souvislosti s řádnou účetní závěrkou. Za organizaci, řízení a provádění inventarizace majetku včetně dodržení výše uvedených předpisů a ustanovení inv. směrnice odpovídá dílčí inventarizační komise, která byla jmenovaná v tomto složení:

Inventarizační komise	Jméno a příjmení
předseda inventarizační komise:	Jaromíra Šaferová
členové inventarizační komise:	Helena Novotná
	Bc. Petra Mrháková

Za inventarizované prostředky odpovídá ředitelka: Bc. Petra Mrháková

1. Průběh inventarizace

Inventarizace započata dne: 02.01.2025
Inventarizace ukončena dne: 30.01.2025

K průběhu inventarizace:

Fyzická inventura byla provedena počítáním, propočtem, technickým propočtem, měřením teoretickým propočtem (uvést): počítáním, porovnáním.

Dokladová inventura se provádí zjišťováním stavu podle dokladů, které má organizace k dispozici, např. inventura pozemků a budov se provádí podle příslušných právních listin, hospodářských smluv, výpisu z evidence nemovitostí apod. a jejich porovnáváním s účetní evidencí

Každá stránka inventurních soupisů je orazítkována, podepsána členy inventarizační komise, která inventuru provedla a uveden datum provedení inventury. Inventurní soupis musí podepsat také osoba odpovědná za zjišťované údaje (zák. 563/91 Sb., v platném znění, § 30, ods. 2.).

Druhou etapu inventarizačních prací představuje zjištění inventarizačních rozdílů. Spočívá v porovnání stavu podle dokladové inventury se stavy podle účetní evidence.

Inventarizační komise je povinna zjistit všechny rozdíly, vykázat je v inventurních soupisech a inventarizačních zápisech, prověřit je a současně zjistit příčiny jejich vzniku a odpovědné osoby. Inventarizační komise musí navrhnout i způsob vypořádání inventarizačních rozdílů, o kterých rozhodne vedoucí organizace-ředitelka organizace, nepozději do 30.1.2025.

V inventurních soupisech je uvedeno:

jakých hospodářských prostředků se inventarizace týkala
jména odpovědných pracovníků
den, ke kterému byla inventarizace provedena
den zahájení a ukončení inventury a způsob jejího provádění
počet příloh inventurních soupisů, případně účetních seznamů
souhrn inventarizačních rozdílů a jejich příčiny
datum sepsání inventurního soupisu

Inventurní soupisy obsahují podpisy všech členů inventarizační komise a osoby odpovědné za zjišťované údaje.

2. Prohlášení pracovníků odpovědných za stav majetku a závazků

Všechny doklady, týkající se evidence, stavu a pohybu předmětu inventarizace jsem odevzdal/a k inventarizaci:

příjmení a jméno: Bc. Petra Mrhálková
(ředitelka organizace)



podpis

příjmení a jméno: Helena Novotná
(vedoucí ŠJ)



podpis

3. Způsob provedení inventarizace

Inventarizace majetku, závazků a pohledávek byla provedena počítáním, propočtem, porovnáním dokladů s účetní evidencí.

Dokladovou inventurou v případě pohledávek, závazků a nehmotného majetku, u kterých nešlo vizuálně zjistit jejich fyzickou existenci, a u kterých nešlo tedy provést fyzickou inventuru.

Inventuru pohledávek a závazků srovnáním inventurního soupisu s kopiemi prvotních dokladů k pohledávkám a závazkům, tj. faktur, případně smluv, kontrolou splatnosti pohledávek a závazků a kontrolou odsouhlasení pohledávek s dlužníky formou ověřovacích dopisů,
inventuru staveb srovnáním přílohy inventurního soupisu s evidencí v Katastru nemovitostí a vizuální kontrolou,
inventuru nedokončených investic srovnáním přílohy č. xx inventurního soupisu s písemnostmi dokladujícími výši ocenění rozpracované investice, tj. zejména fakturami, smlouvami, atd.

4. Výsledky inventarizace

Výsledky inventarizace	
Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 0 Dlouhodobý majetek Druh provedení inventury: fyzická, dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024

účetová skupina 01, 02 Dlouhodobý nehmotný majetek, dlouhodobý hmotný

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Fyzický stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	018 100	DDNM MŠ (majetek zřiz.)	54 170,17	0,00	54 170,17	0,00
	018 xx	celkem účetová skupina	54 170,17	0,00	54 170,17	0,00
1	022 100	DHM-ZŠ	48 275,00	0,00	48 275,00	0,00
	022 xx	celkem účetová skupina	48 275,00	0,00	48 275,00	0,00
1	028 100	DDHM MŠ	1 867 622,21	0,00	1 867 622,21	0,00
1	028 300	DDHM-FKSP	18 490,00	0,00	18 490,00	0,00
	028 xx	celkem	1 886 112,21	0,00	1 886 112,21	0,00

účetová skupina 07, 08 Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku, dlouhodobému hmotnému majetku

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
1	078 100	Oprávky k DDNM MŠ	0,00	54 170,17	54 170,17	0,00
	078 xx	celkem účetová skupina	0,00	54 170,17	54 170,17	0,00
1	082 100	Oprávky k DHM MŠ	0,00	48 275,00	48 275,00	0,00
	082 xx	celkem účetová skupina	0,00	48 275,00	48 275,00	0,00
1	088 100	Oprávky k DDHM MŠ	0,00	1 867 622,21	1 867 622,21	0,00
1	088 300	Oprávky k DDHM-FKSP	0,00	18 490,00	18 490,00	0,00
	088 xx	celkem	0,00	1 886 112,21	1 886 112,21	0,00

Výsledky inventarizace	
Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 1 Zásoby Druh provedení inventury: fyzická, dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024

účetová skupina 11 - Materiál

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový/fyzický stav v Kč	Rozdíl v Kč
2	111 100	Pořízení materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00
	111 xx	celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
2	112 100	Materiál na skladě-potraviny	14 992,69	0,00	14 992,69	0,00
	112 xx	celkem	14 992,69	0,00	14 992,69	0,00

Výsledky inventarizace	
Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 2 Finanční účty Druh provedení inventury: fyzická, dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024

účetová skupina 24 - Ostatní bankovní účty

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
3	241 100	Běžný účet-provoz	513 315,94	0,00	513 315,94	0,00
3	241 110	Běžný účet-fond odměn	138 068,00	0,00	138 068,00	0,00
3	241 130	Běžný účet-rezervní fond	96 107,17	0,00	96 107,17	0,00
3	241 160	Běžný účet - investiční fond	21 655,00	0,00	21 655,00	0,00
	241 xx	celkem	769 146,11	0,00	769 146,11	0,00
3	243 100	Běžný účet - FKSP	19 524,52	0,00	19 524,52	0,00
	243 xx	celkem	19 524,52	0,00	19 524,52	0,00

účetová skupina 26 - Peníze

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Fyzický stav v Kč	Rozdíl v Kč
3	261 100	Pokladna MŠ	32 084,00	0,00	32 084,00	0,00
3	261 200	Pokladna ŠJ	7 553,00	0,00	7 553,00	0,00
	262 xx	celkem	39 637,00	0,00	39 637,00	0,00
3	262 100	Peníze na cestě	0,00	0,00	0,00	0,00
	262 xx	celkem	0,00	0,00	0,00	0,00

Výsledky inventarizace

Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> Jakubov 93, 363 01 Ostrov IČ: 71181709	účetové třídy 3 Zúčtovací vztahy Druh provedení inventury: dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024
---	--

účetová skupina 31 - Krátkodobé pohledávky

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
4	314 100	Zálohy-předplatné	0,00	0,00	0,00	0,00
4	314 200	Zálohy-elektrická energie	35 660,00	0,00	35 660,00	0,00
4	314 300	Zálohy-vodné a stočné	2 090,00	0,00	2 090,00	0,00
4	314 900	Zálohy-ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
	314 xx	celkem	37 750,00	0,00	37 750,00	0,00
4	315 100	Úplata za vzdělávání (školné)	0,00	0,00	0,00	0,00
4	315 200	Stravné-žáci, ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00
4	315 900	Ostatní pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
	315 xx	celkem	0,00	0,00	0,00	0,00

účetová skupina 32 - Krátkodobé závazky

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
5	321 100	Dodavatelé	0,00	13 376,33	13 376,33	0,00
	321 xx	celkem	0,00	13 376,33	13 376,33	0,00
5	324 200	Přijaté zálohy-stravné	0,00	9 500,00	9 500,00	0,00
	324 xx	celkem	0,00	9 500,00	9 500,00	0,00

účetová skupina 33 - Zúčtování se zaměstnanci a institucemi

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
6	331 100	Zaměstnanci	0,00	0,00	0,00	0,00
6	331 110	Doplatky mezd-zaměstnanci	0,00	210 530,00	210 530,00	0,00
	331 xx	celkem	0,00	210 530,00	210 530,00	0,00
6	333 100	Zaměstnanci-přeplatky stravného	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
	333 xx	celkem	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00
6	335 100	Pohledávky za zaměstnanci	0,00	0,00	0,00	0,00
6	335 200	Pohledávky za zaměstnanci-stravné	0,00	0,00	0,00	0,00
	335 xx	celkem	0,00	0,00	0,00	0,00
6	336 200	Sociální pojištění	0,00	81 339,00	81 339,00	0,00
	336 xx	celkem	0,00	81 339,00	81 339,00	0,00
6	337 100	Zdravotní pojištění	0,00	35 175,00	35 175,00	0,00
	337 xx	celkem	0,00	35 175,00	35 175,00	0,00

Výsledky inventarizace	
Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 3 Zúčtovací vztahy Druh provedení inventury: dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024

účetová skupina 34 - Zúčtování daní, dotací a ostatní zúčtování

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
7	342 100	Zálohová daň za mzdy	0,00	20 138,00	20 138,00	0,00
	342 xx	<i>celkem</i>	0,00	20 138,00	20 138,00	0,00
7	348 100	Obec Vojkovice-provozní příspěvek	0,00	0,00	0,00	0,00
7	348 810	K.kraj-nárok na dotace	0,00	0,00	0,00	0,00
	348 xx	<i>celkem</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

účetová skupina 37 - Jiné krátkodobé pohledávky a závazky

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
8	374 810	K.kraj-dotace ÚZ 33353	0,00	0,00	0,00	0,00
	374 xx	<i>celkem</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
8	378 600	Pojištění-Generali Česká pojišťovna	0,00	0,00	0,00	0,00
8	378 700	Zákonné pojištění-Kooperativa	0,00	0,00	0,00	0,00
8	378 900	Ostatní pohledávky	0,00	0,00	0,00	0,00
	378 xx	<i>celkem</i>	0,00	0,00	0,00	0,00

účetová skupina 38 - Přechodné účty aktiv a pasiv

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
9	381 100	Náklady příštích období	8 762,50	0,00	8 762,50	0,00
	381 xx	<i>celkem</i>	8 762,50	0,00	8 762,50	0,00
9	384 100	v.p.o.: provozní příspěvek	0,00	0,00	0,00	0,00
9	384 500	Výnosy příštích období-ŠJ (norma potra	0,00	4 233,83	4 233,83	0,00
	384 xx	<i>celkem</i>	0,00	4 233,83	4 233,83	0,00
9	385 550	Příjmy příštích období-norma ŠJ	0,00	0,00	0,00	0,00
	385 xx	<i>celkem</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
9	388 810	D.ú.a.: dotace-ÚZ 33353	0,00	0,00	0,00	0,00
9	388 831	D.ú.a.: projekt Šablony OP JAK	288 209,00	0,00	288 209,00	0,00
	388 xx	<i>celkem</i>	288 209,00	0,00	288 209,00	0,00
9	389 200	D.ú.p.: el.energie	0,00	35 660,00	35 660,00	0,00
9	389 300	D.ú.p.: vodné a stočné	0,00	2 090,00	2 090,00	0,00
	389 xx	<i>celkem</i>	0,00	37 750,00	37 750,00	0,00

Výsledky inventarizace	
Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 4 Jmění, fondy, výsledek hospodaření, rezervy, závazky a pohledávky, závěrečné účty a zvláštní zúčtování Druh provedení inventury: dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024

účetová skupina 40 - Jmění účetní jednotky

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
10	401 100	Jmění účetní jednotky	0,00	48 275,00	48 275,00	0,00

účetová skupina 41 - Fondy účetní jednotky

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
11	411 100	Fond odměn-PS	0,00	138 068,00	138 068,00	0,00
	411 xx	celkem účetová skupina	0,00	138 068,00	138 068,00	0,00
11	412 100	FKSP-počáteční stav	0,00	29 889,52	29 889,52	0,00
11	412 110	FKSP-příděl z mezd	0,00	12 610,50	12 610,50	0,00
11	412 111	FKSP-příděl z mezd (penzijní p.z.)	0,00	12 610,50	12 610,50	0,00
11	412 230	FKSP-příspěvek na stravné	10 140,00	0,00	10 140,00	0,00
11	412 240	FKSP-kultura, tělovýchova a sport	2 960,00	0,00	2 960,00	0,00
11	412 280	FKSP-penzijní připojištění	4 900,00	0,00	4 900,00	0,00
11	412 290	FKSP-ostatní užití fondu	18 490,00	0,00	18 490,00	0,00
	412 xx	celkem účetová skupina	36 490,00	55 110,52	18 620,52	0,00
11	413 100	Rezervní fond z HV-PS	0,00	37 486,66	37 486,66	0,00
11	413 110	Rezervní fond-tvorba z HV	0,00	70 140,51	70 140,51	0,00
11	413 330	RF-použití k časovému překl.čas.nesou	11 520,00	0,00	11 520,00	0,00
	413 xx	celkem účetová skupina	11 520,00	107 627,17	96 107,17	0,00
11	416 100	Investiční fond-PS	0,00	21 655,00	21 655,00	0,00
	416 xx	celkem účetová skupina	0,00	21 655,00	21 655,00	0,00

účetová skupina 43 - Účty hospodářského výsledku

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
12	431 000	Hospodářský výsledek ve schvalovacím	0,00	0,00	0,00	0,00

účetová skupina 47 - Dlouhodobé zálohy na transfery

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
13	472 400	Dlouhodobé přijaté zálohy-OP JAK (Šat	0,00	365 235,00	365 235,00	0,00
	472 xx	celkem účetová skupina	0,00	365 235,00	365 235,00	0,00

Název a sídlo účetní jednotky <i>Mateřská škola Jakubov, příspěvková organizace</i> <i>Jakubov 93, 363 01 Ostrov</i> <i>IČ: 71181709</i>	účetové třídy 9 - Podrozvahové účty Druh provedení inventury: fyzická/dokladová Inventarizace provedena ke dni 31.12.2024
---	---

účetová třída 9 - Podrozvahové účty

Číslo i. soupisu	Číslo účtu	Název účtu	Účetní stav v Kč MD	Účetní stav v Kč D	Dokladový stav v Kč	Rozdíl v Kč
14	902 310	Jiný DDHM-inventář	348 234,99	0,00	348 234,99	0,00
14	902 410	Jiný DDHM-uč.pomůcky	284 425,46	0,00	284 425,46	0,00
	902 xx	celkem účetová skupina	632 660,45	0,00	632 660,45	0,00
14	942 810	KPP MŠMT transfery mzdy + ONIV	0,00	0,00	0,00	0,00
	942 xx	celkem účetová skupina	0,00	0,00	0,00	0,00
14	999 420	Vyrovňovací účet k SÚ 942	0,00	0,00	0,00	0,00
14	999 902	Jiný DDHM-podrozvahová evidence	0,00	632 660,45	632 660,45	0,00
	999 xx	celkem účetová skupina	0,00	632 660,45	632 660,45	0,00

5. Vyjádření inventarizační komise k rozdílům a návrhy na vypořádání invent.rozdílů

Rozdíly nebyly zjištěny.

6. Prohlášení inventarizační komise

a) inventarizace byla provedena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. O účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a vyhlášky č. 410/2009 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení výše uvedeného zákona, pro některé vybrané účetní jednotky, vyhláškou 270/2010 Sb., o inventarizaci majetku a závazků a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky, které vedou účetnictví podle vyhl. 410/2009 Sb.
b) jsme si vědomi možných následků za nesprávné a nedbalé provedení inventarizace

Předseda inventarizační komise:

Jaromíra Šaferová

Helena Novotná

Bc. Petra Mrhálková

7. Seznámení s výsledky inventarizace

S výsledky inventarizace jsem byl/a seznámen/a dne 30.1.2025

Připomínky: bez připomínek

Předseda inventarizační komise:

Ředitelka organizace:

8. Schválení výsledků inventarizace

Schvaluji inventarizační zprávu.

30.1.2025
datum

předseda inventarizační komise

ředitel/ka organizace