

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavený k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

Došlo dne

31 -01- 2024

č.j. *112/2024* spis. značka *176.9*

vyřizuje *20.1.2024* zn. *8/10*

vyřizuje číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	NÁKLADY CELKEM	A.I. až A.V.	1	7 793 092,65	389 237,43	7 201 192,05	405 552,61
I.	Náklady z činností	A.I.1. až A.I.36.	2	7 793 092,65	389 237,43	7 201 192,05	405 552,61
1.	Spotřeba materiálu	501	3	1 663 536,39	255 431,19	1 576 121,20	226 961,98
2.	Spotřeba energie	502	4	169 277,58	35 123,00	134 012,00	11 300,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
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	35 970,83		12 864,80	
9.	Cestovné	512	8	1 900,00		1 116,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	230 480,03	4 390,00	229 124,24	
13.	Mzdové náklady	521	11	4 019 099,00	69 694,00	3 723 718,00	122 950,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 325 289,00	22 746,00	1 238 049,41	41 367,59
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	16 629,22	458,43	15 383,95	514,04
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	100 925,00	1 394,00	79 545,36	2 459,00
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	7 497,00			
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	196 536,00		169 419,60	
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	19 915,00			
36.	Ostatní náklady z činností	549	34	6 037,60	0,81	21 837,49	
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				

Mateřská škola Vápenná
okres Jeseník
příspěvková organizace
790 64 Vápenná 449
IČO: 750 28 905

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				

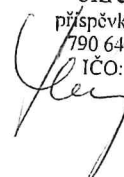
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	7 727 024,98	496 212,00	7 206 078,01	407 211,00
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	1 273 970,00	496 212,00	1 420 697,00	407 211,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	1 273 970,00	496 212,00	1 420 697,00	407 211,00
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				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79				
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	6 453 054,98		5 785 381,01	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	6 453 054,98		5 785 381,01	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-66 067,67	106 974,57	4 885,96	1 658,39
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-66 067,67	106 974,57	4 885,96	1 658,39

Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

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	19 319 813,20	3 469 829,84	15 849 983,36	10 326 428,47
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	16 729 847,54	3 469 829,84	13 260 017,70	6 714 935,57
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	7 210,00	7 210,00		
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	7 210,00	7 210,00		
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	16 722 637,54	3 462 619,84	13 260 017,70	6 714 935,57
1.	Pozemky	031	15	40 391,00		40 391,00	40 391,00
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	14 352 750,65	1 567 226,00	12 785 524,65	6 535 933,60
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	918 650,05	484 548,00	434 102,05	138 610,97
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 410 845,84	1 410 845,84		
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				

Mateřská škola Vápenná
okres Jeseník
příspěvková organizace
790 64 Vápenná 449
IČO: 750 28 905



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	2 589 965,66		2 589 965,66	3 611 492,90
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	51 506,22		51 506,22	79 795,38
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	51 506,22		51 506,22	79 795,38
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	439 801,19		439 801,19	1 513 912,23
1.	Odběratelé	311	56	12 224,00		12 224,00	9 464,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	543,19		543,19	32 120,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				
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				88 000,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	4 914,00		4 914,00	
31.	Příjmy příštích období	385	85	940,00		940,00	
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	419 939,00		419 939,00	1 380 175,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	1 241,00		1 241,00	4 153,23
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	2 098 658,25		2 098 658,25	2 017 785,29
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	2 022 433,82		2 022 433,82	1 938 361,79
10.	Běžný účet FKSP	243	98	41 997,43		41 997,43	50 144,50
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	34 227,00		34 227,00	29 279,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	15 849 983,36	10 326 428,47
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	14 051 606,74	7 699 839,69
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	12 864 876,89	6 379 689,76
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	8 566 950,60	6 379 689,76
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111	4 297 926,29	
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	1 145 822,95	1 313 605,58
1.	Fond odměn	411	117		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	58 032,43	66 429,43
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	78 744,79	72 200,44
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	198 006,85	375 924,83
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	811 038,88	799 050,88
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	40 906,90	6 544,35
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	40 906,90	6 544,35
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	1 798 376,62	2 626 588,78
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	419 939,00	1 371 175,00
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	419 939,00	1 371 175,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 378 437,62	1 255 413,78
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	4 623,68	100 863,23
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	222 001,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	366 485,00	377 583,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	137 047,00	134 345,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	59 315,00	58 661,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	38 603,00	39 565,00
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		
36.	Výnosy příštích období	384	181	21 590,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	523 374,84	533 103,05
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	5 398,10	11 293,50

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Organizace bude i nadále pokračovat ve své činnosti, nenastaly žádné nové skutečnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Došlo ke změnám ve výkazech v souvislosti s novelou vyhlášky 410/2009 Sb.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
Organizace vede účetnictví v plném rozsahu. Organizace neeviduje odepisovaný majetek. Způsob ocenění – pořizovací cenou. Organizace neúčtuje v cizích měnách. Časové rozlišení použito dle směrnice o účetnictví.	

Mateřská škola Vápenná
okres Jeseník
příspěvková organizace
790 64 Vápenná 449
IČO: 750 28 905



Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

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	526 554,17	433 125,09
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	526 554,17	371 875,09
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		61 250,00
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	68	526 554,17	433 125,09

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
IČO: 75028905, organizace je zapsaná ve školském rejstříku, resortní indikátor (RED-IZO): 600150429	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024**

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Po rozvahovém dni nenastaly skutečnosti, které by ovlivnily finanční situaci organizace.	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
Organizaci nebyl převeden nemovitý majetek.		
B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
Investiční fond je plně krytý.		
B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00
není relevantní		

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

C. Doplnující 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	4 575 394,81	
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	277 468,52	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024**

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.31	školné roku 2023 uhrazené v lednu 2024	940,00
B.II.32	dohadná položka na šablonu JAK	419 939,00
C.I.3	transfery na TZ majetku	4 297 926,29
D.II.8	Šablona JAK	419 939,00
D.III.7	Přeplatky stravného	209 381,00
D.III.35	školné roku 2024 uhrazené v 2023	21 590,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.36	pojištění, zaokrouhlení	6 038,41
B.I.2	školkové	97 380,00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 29.01.2024

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	66 429,43
A.II.	Tvorba fondu	81 236,00
1.	Základní přiděl	81 236,00
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	89 633,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	30 015,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	10 504,00
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada částí pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	49 114,00
A.IV	Konečný stav fondu	58 032,43

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	448 125,27
D.II.	Tvorba fondu	6 544,35
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	6 544,35
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	177 917,98
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	177 917,98
D.IV.	Konečný stav fondu	276 751,64

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	799 050,88
F.II.	Tvorba fondu	196 536,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	196 536,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů	
6.	Ve výši příjmů z prodeje majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace	
7.	Převody z rezervního fondu	
F.III.	Čerpání fondu	184 548,00
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	184 548,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	811 038,88

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	14 352 750,65	1 567 226,00	12 785 524,65	6 535 933,60
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	14 352 750,65	1 567 226,00	12 785 524,65	
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				6 535 933,60
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby				

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Vápenná, okres Jeseník, příspěvková organizace, Vápenná 449, 790 64, Vápenná, IČ 75028905
sestavená k 31.12.2023

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 29.01.2024

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	40 391,00		40 391,00	40 391,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	1 880,00		1 880,00	
H.4.	Zastavěná plocha	19 966,00		19 966,00	40 391,00
H.5.	Ostatní pozemky	18 545,00		18 545,00	