ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **70999988**

Název: **Mateřská škola Sluníčko Opava, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	**Krnovská 18**	ulice, č.p.	
obec	**Opava**	obec	
PSČ, pošta	**746 01 Opava**	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	**70999988**	hlavní činnost	**předškolní výchova dětí**
právní forma	**příspěvková organizace**	vedlejší činnost	
zřizovatel	**Statutární město Opava**	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	**553 622 913**	Mateřská škola SLUNÍČKO Opava, Krnovská - příspěvková organizace Krnovská 1094/18, 746 01 Opava IČ: 709 99 988 ☎ 553 622 913
fax		
e-mail		
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Štěpánka Režnarová		**Iva Otipková**	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2019, 10h 0m48s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné Brutto	Korekce	Netto	Minulé
	AKTIVA CELKEM		**22 077 667,51**	**3 596 724,82**	**18 480 942,69**	**8 902 867,21**
A.	**Stálá aktiva**		**20 543 374,93**	**3 596 724,82**	**16 946 650,11**	**7 766 260,00**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**					
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				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určení k prodeji	035				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**		**20 543 374,93**	**3 596 724,82**	**16 946 650,11**	**7 766 260,00**
1.	Pozemky	031	5 291 840,00		5 291 840,00	5 291 840,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	13 398 144,71	1 892 712,60	11 505 432,11	2 317 686,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	205 150,00	105 962,00	99 188,00	106 544,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	1 598 050,22	1 598 050,22		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	50 190,00		50 190,00	50 190,00
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				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné Brutto	Korekce	Netto	Minulé
B.	**Oběžná aktiva**		**1 534 292,58**		**1 534 292,58**	**1 136 607,21**
I.	**Zásoby**					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
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**		**375 235,20**		**375 235,20**	**126 568,50**
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	44 040,00		44 040,00	
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				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
30.	Náklady příštích období	381	3 099,00		3 099,00	2 883,50
31.	Příjmy příštích období	385	7 016,00		7 016,00	9 967,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	321 080,20		321 080,20	113 718,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377				
III.	**Krátkodobý finanční majetek**		**1 159 057,38**		**1 159 057,38**	**1 010 038,71**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné Brutto	Korekce	Netto	Minulé
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 061 072,96		1 061 072,96	939 345,27
10.	Běžný účet FKSP	243	68 132,42		68 132,42	41 687,44
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	29 852,00		29 852,00	29 006,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Minulé
	PASIVA CELKEM		**18 480 942,69**	**8 902 867,21**
C.	**Vlastní kapitál**		**17 114 529,49**	**7 905 856,66**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**		**16 946 650,11**	**7 766 260,00**
1.	Jmění účetní jednotky	401	16 964 173,11	7 783 783,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	17 523,00-	17 523,00-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	**Fondy účetní jednotky**		**167 879,38**	**129 614,94**
1.	Fond odměn	411		
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	77 583,36	49 779,26
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	9 981,72	
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	80 314,30	79 835,68
III.	**Výsledek hospodaření**			**9 981,72**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období			9 981,72
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	**Cizí zdroje**		**1 366 413,20**	**997 010,55**
I.	**Rezervy**			
1.	Rezervy	441		
II.	**Dlouhodobé závazky**		**484 709,00**	**290 825,40**
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	484 709,00	290 825,40
III.	**Krátkodobé závazky**		**881 704,20**	**706 185,15**
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	165 618,20	113 309,15
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	500,00	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	363 552,00	303 432,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	151 132,00	131 993,00
13.	Zdravotní pojištění	337	64 773,00	57 599,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	62 378,00	46 141,00
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		11 824,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383	1 500,00	1 200,00
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	41 940,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	30 311,00	40 687,00

** Konec sestavy **

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **70999988**

Název: **Mateřská škola Sluníčko Opava, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky		Místo podnikání	
ulice, č.p.	**Krnovská 18**	ulice, č.p.	
obec	**Opava**	obec	
PSČ, pošta	**746 01 Opava**	PSČ, pošta	

Údaje o organizaci		Předmět podnikání	
identifikační číslo	**70999988**	hlavní činnost	**předškolní výchova dětí**
právní forma	**příspěvková organizace**	vedlejší činnost	
zřizovatel	**Statutární město Opava**	CZ-NACE	

Kontaktní údaje		Razítko účetní jednotky
telefon	**553 622 913**	Mateřská škola SLUNÍČKO Opava, Krnovská - příspěvková organizace Krnovská 1094/18, 746 01 Opava IČ: 709 99 988 ☎ 553 622 913
fax		
e-mail		
WWW stránky		

Osoba odpovědná za účetnictví		Statutární zástupce	
Štěpánka Režnarová		**Iva Otipková**	
Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů		Podpisový záznam statutárního orgánu	

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2019, 10h 2m37s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období Hlavní činnost 1	Běžné období Hospodářská činnost 2	Minulé období Hlavní činnost 3	Minulé období Hospodářská činnost 4
A.	**Náklady celkem**		**7 864 174,10**		**7 256 461,98**	
I.	**Náklady z činnosti**		**7 864 174,10**		**7 256 461,98**	
1.	Spotřeba materiálu	501	220 567,55		196 612,85	
2.	Spotřeba energie	502	688 170,00		752 754,00	
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	250 769,07		244 408,50	
9.	Cestovné	512	950,00		714,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	591,20			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	329 718,52		318 161,75	
13.	Mzdové náklady	521	4 541 805,00		4 152 451,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 522 861,00		1 382 260,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	18 188,04		16 902,06	
16.	Zákonné sociální náklady	527	115 147,10		97 468,82	
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	80 970,00		50 851,00	
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	94 436,62		43 878,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období Hlavní činnost 1	Běžné období Hospodářská činnost 2	Minulé období Hlavní činnost 3	Minulé období Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
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				
III.	**Náklady na transfery**					
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572				
V.	**Daň z příjmů**					
1.	Daň z příjmů	591				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B.	**Výnosy celkem**		**7 864 174,10**		**7 266 443,70**	
I.	**Výnosy z činnosti**		**364 710,38**		**293 461,00**	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602				
3.	Výnosy z pronájmu	603	1 290,00		1 392,00	
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	276 289,00		287 069,00	
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	85 491,38			
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 640,00		5 000,00	
II.	**Finanční výnosy**		**290,52**		**205,70**	
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	290,52		205,70	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období Hlavní činnost 1	Běžné období Hospodářská činnost 2	Minulé období Hlavní činnost 3	Minulé období Hospodářská činnost 4
	3. Kurzové zisky	663				
	4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
	6. Ostatní finanční výnosy	669				
IV.	**Výnosy z transferů**		**7 499 173,20**		**6 972 777,00**	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 499 173,20		6 972 777,00	
C.	**Výsledek hospodaření**					
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním				9 981,72	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období				9 981,72	

** Konec sestavy **

PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2018**

IČO: **70999988**

Název: **Mateřská škola Sluníčko Opava, příspěvková organizace**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2018

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p.	**Krnovská 18**
obec	**Opava**
PSČ, pošta	**746 01 Opava**

Místo podnikání

ulice, č.p.	
obec	
PSČ, pošta	

Údaje o organizaci

identifikační číslo	**70999988**
právní forma	**příspěvková organizace**
zřizovatel	**Statutární město Opava**

Předmět podnikání

hlavní činnost	**předškolní výchova dětí**
vedlejší činnost	
CZ-NACE	

Kontaktní údaje

telefon	**553 622 913**
fax	
e-mail	
WWW stránky	

Razítko účetní jednotky

Mateřská škola SLUNÍČKO Opava,
Krnovská - příspěvková organizace
Krnovská 1094/18, 746 01 Opava
IČ: 709 99 988 ☎ 553 622 913

Osoba odpovědná za účetnictví

Štěpánka Režnarová

Podpisový záznam osoby odpovědné za správnost údajů

Statutární zástupce

Iva Otipková

Podpisový záznam statutárního orgánu

Otipková I.

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.02.2019, 10h 4m49s

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

Účetní jednotce není známo, že by v roce 2018 přerušila svou činnost. Účetní jednotka bude nadále pokračovat ve své činnosti. Organizace provozuje pouze hlavní činnost.

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

Uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení nebylo meziročně změněno. Na účet 902 je evidován drobný dlouhodobý hmotný majetek, účetní jednotka stanovila hranice v dodatku ke směrnici o majetku.

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu, není plátcem DPH a nemá povinnost předkládat Přehled o peněžních tocích ani Přehled o změnách vlastního kapitálu. Účetní jednotka časově rozlišuje náklady a výnosy, účtuje o zásobách metodou B. Účetní jednotka provádí odpisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem. Organizace nemá hopodářskou činnost. Účetnictví přespěvkové organizace je zpracováváno dodavatelsky firmou PAM-ÚČTO s.r.o., Sadová 44, Opava, IČO: 05504473. Organizace se od 1.9.2017 zapojila do projektu EU "Vzdělávání se sluníčkem", který končí dnem 31.8.2019.

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**1 591 489,37**	**1 536 360,37**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	1 591 489,37	1 536 360,37
3.	Vyřazené pohledávky	905		
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909		
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů**			
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	**Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku**			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**			
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí 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 řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**			
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	1 591 489,37	1 536 360,37

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

Organizace má zápis v obchodním rejstříku.

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

V organizaci mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

Organizace v období, za které se sestavuje účetní závěrka neprodala ani nenabyla nemovitosti zapisované do katastru nemovitostí. Organizace měla v roce 2018 technické zhodnocení budovy v částce Kč 9.261.360,11

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Organizace má krytý fond investic.

B.3. Informace podle § 73 odst. 3

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

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

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

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

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

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

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

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

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

E.1. Doplňující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.30.	Předplatné časopisů 2019 Kč 3.099,00	**3 099,00**
D.III.38.	Ostatní krátkodobé závazky,příspěvky rodičů Kč 30.311,00	**30 311,00**
A.II.8.	Projektová doumentace úpravy oplocení MŠ	**50 190,00**
B.II.32.	Dotace z EU "Vzdělávání se sluníčkem" - náklady	**321 080,20**
D.II.8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transféry, dotace EU	**484 709,00**
D.III.35.	Výdaje příštích období,zdravotní prohlídky 2018	**1 500,00**
B.II.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy,předplatné Kč 2.100,00, zálohy na elektrickou energii Kč 30.740,00, zálohy na plyn Kč 11.200,00	**44 040,00**
B.II.31.	Příjmy příštích období, přeplatek vyúčtovací faktury za energie a služby týkající se roku 2018	**7 016,00**
D.III.37.	Dohadné účty pasivní, dohadné položky ze záloh na elektrickou energii Kč 30.740,00 a plyn Kč 11.200,00	**41 940,00**

E.2. Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	Neinvestiční dotace na provoz od zřizovatele Kč 1.285.000,00, dotace z kraje na mzdy a ONIV ÚZ 33353 Kč 6.006.811, dotace z EU náklady roku 2018 Kč 207.362,20.	**7 499 173,20**
B.I.8.	Úplata	**276 289,00**
B.II.16.	Čerpání fondů, dary Kč 5.000,00, čerpání fondu investic Kč 80.491,38	**85 491,38**
B.I.17.	Ostatní výnosy z činnosti, věcný dar - reflexní vesty s logem	**1 640,00**

E.3. Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplňující informace	Částka
0		

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

K položce	Doplňující informace	Částka

0

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Fond kulturních a sociálních potřeb

Číslo	Název	Položka BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**49 779,26**
A.II.	**Tvorba fondu**	**87 408,10**
1.	Základní příděl	87 408,10
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**	**59 604,00**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	28 098,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	12 000,00
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	19 506,00
A.IV.	**Konečný stav fondu**	**77 583,36**

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**		
D.II.	**Tvorba fondu**		**14 981,72**
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		9 981,72
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		5 000,00
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	**Čerpání fondu**		**5 000,00**
	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		5 000,00
D.IV.	**Konečný stav fondu**		**9 981,72**

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

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1.1.**	**79 835,68**
F.II.	**Tvorba fondu**	**80 970,00**
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	80 970,00
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**	**80 491,38**
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s vyjímkou 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	80 491,38
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**80 314,30**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
G.	**Stavby**	**13 398 144,71**	**1 892 712,60**	**11 505 432,11**	**2 317 686,00**
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	12 957 464,11	1 801 400,60	11 156 063,51	1 962 502,40
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	299 974,00	43 000,00	256 974,00	259 974,00
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	140 706,60	48 312,00	92 394,60	95 209,60

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ BRUTTO	KOREKCE	NETTO	MINULÉ
H.	**Pozemky**	**5 291 840,00**		**5 291 840,00**	**5 291 840,00**
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	4 550 400,00		4 550 400,00	4 550 400,00
H.5.	Ostatní pozemky	741 440,00		741 440,00	741 440,00

I. Doplňující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ BĚŽNÉ	ÚČETNÍ OBDOBÍ MINULÉ
I.	**Náklady z přecenění reálnou hodnotou**		
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64		
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

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

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

** Konec sestavy **

Mateřská škola Sluníčko Opava, Krnovská-příspěvková organizace
se sídlem Krnovská 18/1094, 746 01 Opava
IČO: 70999988
zápis v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě

Prohlášení

Jako statutární zástupce účetní jednotky ***Mateřská škola Sluníčko Opava, Krnovská - příspěvkové organizace,***
IČ:70999988, DIČ:

prohlašuji,

že účetní závěrka za rok 2018 je zpracovaná v souladu s platnými právními předpisy.

Uznávám svou odpovědnost za účetní závěrku v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, včetně všech zveřejňovaných informací, které jsou právními předpisy požadovány.

V Opavě dne 18. 3. 2019

Mateřská škola SLUNÍČKO Opava,
Krnovská - příspěvková organizace
Krnovská 1094/18, 746 01 Opava
IČ: 709 99 988 ☎ 553 622 913

Otipková Iva

Bc. Iva Otipková, ředitelka
Mateřská škola Sluníčko Opava, Krnovská - příspěvková organizace