

PROTOKOL O SCHVALOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2019

Identifikace schvalované účetní závěrky:

Účetní závěrka k 31. 12. 2019

Za účetní jednotku: Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková organizace, 470 01 Česká Lípa

IČ: 71173838

Datum rozhodování o schválení či neschválení účetní závěrky:

Identifikace orgánu schvalovatele: Rada města Česká Lípa

Identifikace rozhodujících osob: Rada města Česká Lípa ve složení členů:

Ing. Jitka Volfová, Ing. Jaroslav Turnhöfer, Martin Brož, Bc. Michal Prokop, Ing. Martin Volf, Roman Hejna, Štěpán Slaný

Výrok o schválení nebo neschválení účetní závěrky:

Rada města Česká Lípa schvaluje / neschvaluje účetní závěrku za rok 2019, která byla předložena v souladu s § 4 vyhlášky č. 220/2013 Sb. – č. usnesení: 602/20/2020

Identifikace průkazných účetních záznamů:

Ke schválení účetní závěrky za rok 2019 byly předloženy níže uvedené podklady, které poskytují věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky:

1. účetní závěrka za rok 2019 (výkaz zisků a ztráty, rozvaha, příloha účetní závěrky)
2. inventarizační zpráva za rok 2019
3. rozbor hospodaření za rok 2019 včetně komentáře
4. rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření za rok 2019 do fondů včetně komentáře

Vyjádření účetní jednotky k výroku o schválení nebo neschválení účetní závěrky nebo k zápisu o neschválení účetní závěrky podle § 7 odst. 3, případně k dalším skutečnostem souvisejícím se schvalováním účetní závěrky: SOUHLASÍM

Datum vyjádření: 23.04.2020
Podpis zástupce účetní jednotky:



Datum: 23.04.2020
Podpis zástupce zřizovatele:



Ing. Jitka Volfová
starostka města Česká Lípa

Rozbor hospodaření za období: 01-12/2019

Název zařízení: Mateřská škola Šikulka Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková organizace

PRÍJMY	schvázený rozpočet příslušného roku	CELKEM	příspěvek zřizovatele	hlavní činnost	mimoškolní aktivity	pronájem majetku	dotace ostatní*	rezervní fond fond investic	škola v přírodě
příspěvek na provoz	1136000	1 125 000,00	1 125 000,00						
příspěvek na odšpy	42000	42 000,00	42 000,00						
příspěvek na mzdy uč. odbornů									
příspěvek na ODN uč. odbornů									
příspěvek na investice (schvázený)									
úroky		5,05		5,05					
kolná	510000	302 625,00		302 625,00					
stravné	550000	375 859,93		575 859,93					
doplňková činnost									
pronájem									
dotace									
převod z rezervního fondu		198 391,49						198 391,49	
čerpání fondu odměn		53 000,00						53 000,00	
ostatní		1 028,00		1 028,00					
mimoškolní aktivity	12000	12 000,00			12 000,00				
škola v přírodě		38 046,00							38 046,00
PRÍJMY CELKEM	2050000	2 348 965,53	1 167 000,00	880 528,04	12 000,00			251 391,49	38 046,00
VÝDAJE	schvázený rozpočet příslušného roku	CELKEM	příspěvek zřizovatele	hlavní činnost	mimoškolní aktivity	pronájem majetku	dotace ostatní*	rezervní fond fond odměn fond investic	
5011 - mzdy zaměstnanců	40000	53 000,00						53 000,00	
5021 - est. osobní náklady									
5051 - povin. soc. poj.	10000	22 938,41		22 938,41					
5051 - povin. soc. poj. - mzdy (neškolské PO)									
5051 - povin. soc. poj. ODN (neškolské PO)									
5052 - povin. zdr. poj.	4000	4 770,00		4 770,00					
5052 - povin. zdr. poj. - mzdy (neškolské PO)									
5052 - povin. zdr. poj. - ODN (neškolské PO)									
5038 - zákon poj. zam.									
5131 - potraviny	550000	575 911,40		575 911,40					
5133 - léky	3000	914,00	914,00						
5134 - prádlo, oděv, obuv	17000	7 416,00	7 416,00						
5136 - knihy, tisť	70000	79 961,72		79 961,72					
5137 - ODHM	150000	359 894,39	120 000,00	89 907,35				149 987,04	
5139 - materiál	150000	231 751,83	125 751,67	105 979,16					
5151 - voří	78000	79 942,25	79 942,25						
5152 - tapety									
5153 - plyn	100000	110 180,95	110 180,95						
5154 - el. energie	200000	176 613,00	176 613,00						
5155 - pevná paliva									
5156 - pohonné hmoty									
5161 - služby pošt.	2000	2 960,00	2 960,00						
5162 - služby telekomun.	8000	28 955,00	28 955,00						
5163 - služby pen.ústavů	10000	10 090,00	10 090,00						
5164 - nájemné	90000	11 064,72	11 064,72						
5166 - služby konzultafní	5000								
5167 - služby školení a vzd.	3000	2 810,00	2 810,00						
5168 - zpracování dat	45000	75 776,49	75 776,49						
5169 - nákup služeb	225000	222 781,55	184 735,95						38 046,00
5171 - opravy a údržba	250000	281 585,46	182 781,01					48 804,45	
5172 - programové vybavení	1000								
5173 - cestovné	3000	2 881,00	2 881,00						
5175 - pohobířní	2000	1 352,00	1 352,00						
5342 - FKSP	1000	1 060,00		1 060,00					
5909 - odšpy	42000	42 440,00	42 440,00						
mimoškolní aktivity	12000	12 000,00			12 000,00				
VÝDAJE CELKEM	2050000	2 348 681,17	1 188 681,64	880 528,04	12 000,00			251 391,49	38 046,00
Výsledek hospodaření ke dni:		334,36	334,36	0,00	0,00			0,00	0,00

Sestavila:Leřtinová

Razítko organizace:

Datum a podpis:21.1.2020

Podpis ředitele(ky):

Rozvaha příspěvkové organizace
 Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
 předmět činnosti: předškolní vzdělávání
 Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
 oddíl Pr, vložka 490
 IČ: 71173838

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)
 sestaveny ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07 strana:1

AKTIVA

č. položky	název položky	SU	Bruto	účetní období	
				běžné Korekce	Netto Minulé
AKTIVA	AKTIVA CELKEM		6639866.82	3952454.97	2687411.85 2520371.12
A.	Stálá aktiva		4452941.97	3952454.97	500487.00 542927.00
A. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		26717.00	26717.00	
A. I. 1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	.	.	.
A. I. 2.	Software	013	.	.	.
A. I. 3.	Ocenitelná práva	014	.	.	.
A. I. 4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	.	.	.
A. I. 5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	26717.00	26717.00	.
A. I. 6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	.	.	.
A. I. 7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	.	.	.
A. I. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný	051	.	.	.
A. I. 9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	.	.	.
A. II.	Dlouhodobý hmotný majetek		4426224.97	3925737.97	500487.00 542927.00
A. II. 1.	Pozemky	031	.	.	.
A. II. 2.	Kulturní předměty	032	.	.	.
A. II. 3.	Stavby	021	.	.	.
A. II. 4.	Samostatné hm.movitě věci a soubory hm.m	022	917780.00	417293.00	500487.00 542927.00
A. II. 5.	Pěstitecké celky trvalých porostů	025	.	.	.
A. II. 6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	3508444.97	3508444.97	.
A. II. 7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	.	.	.
A. II. 8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	.	.	.
A. II. 9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný m	052	.	.	.
A. II. 10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	.	.	.
A. III.	Dlouhodobý finanční majetek		.	.	.
A. III. 1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodující	061	.	.	.
A. III. 2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným	062	.	.	.
A. III. 3.	Dluhové cenné papíry držene po splatnosti	063	.	.	.
A. III. 5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	.	.	.
A. III. 6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	.	.	.
A. IV.	Dlouhodobé pohledávky		.	.	.
A. IV. 1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dl.	462	.	.	.
A. IV. 2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených dvě	464	.	.	.
A. IV. 3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	.	.	.
A. IV. 5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	.	.	.
A. IV. 6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfer	471	.	.	.
B.	Oběžná aktiva		2186924.85		2186924.85 1977444.12
B. I.	Zásoby		62123.59		62123.59 39367.02
B. I. 1.	Pořízení materiálu	111	.	.	.
B. I. 2.	Materiál na skladě	112	62123.59	.	62123.59 39367.02
B. I. 3.	Materiál na cestě	119	.	.	.
B. I. 4.	Nedokončená výroba	121	.	.	.
B. I. 5.	Polotovary vlastní výroby	122	.	.	.
B. I. 6.	Výrobky	123	.	.	.

Rozvaha příspěvkové organizace
Materšská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
oddíl Pr, vložka 490

IČ: 71173838

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestaveny ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:2

B. I.	7.	Pořízení zboží	131				
B. I.	8.	Zboží na skladě	132				
B. I.	9.	Zboží na cestě	138				
B. I.	10.	Ostatní zásoby	139				
B. II.		Krátkodobé pohledávky		91244.31	91244.31	418360.50	
B. II.	1.	Odběratelé	311				
B. II.	4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	33450.00	33450.00		
B. II.	5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1500.00	1500.00		
B. II.	6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci kr	316				
B. II.	9.	Pohledávky za zaměstnanci	335				
B. II.	10.	Sociální zabezpečení	336				
B. II.	11.	Zdravotní pojištění	337				
B. II.	12.	Důchodové spoření	338				
B. II.	13.	Daň z příjmů	341				
B. II.	14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pe	342				
B. II.	15.	Daň z přidané hodnoty	343				
B. II.	16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládn	344				
B. II.	17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládn	346				
B. II.	18.	Pohledávky za vybranými místními vládním	348				
B. II.	28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfer	373				
B. II.	30.	Náklady příštích období	381				1605.50
B. II.	31.	Příjmy příštích období	385				
B. II.	32.	Dohadné účty aktivní	388	50429.32	50429.32	416560.00	
B. II.	33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	5864.99	5864.99	195.00	
B. III.		Krátkodobý finanční majetek		2033556.95	2033556.95	1519716.60	
B. III.	1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
B. III.	2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
B. III.	3.	Jiné cenné papíry	256				
B. III.	4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
B. III.	5.	Jiné běžné účty	245				
B. III.	9.	Běžný účet	241	1955869.34	1955869.34	1503679.73	
B. III.	10.	Běžný účet FKSP	243	45228.61	45228.61	13094.87	
B. III.	15.	Ceniny	263				
B. III.	16.	Peníze na cestě	262				
B. III.	17.	Pokladna	261	32459.00	32459.00	2942.00	

Rozvaha příspěvkové organizace
 Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
 předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
 oddíl Pr, vložka 490

IČ: 71173838

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestavěny ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:3

PASIVA

č. položky	název položky	SU	Běžné obd.	Min.obd.
PASIVA	PASIVA CELKEM		2687411.85	2520371.12
C.	Vlastní kapitál	1784086.70	1529999.22	
C. I.	Jmění účetní jednotky a upravující polož	546909.64	589349.64	
C. I. 1.	Jmění účetní jednotky	401	546909.64	589349.64
C. I. 3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majet	403	.	.
C. I. 4.	Kurzové rozdíly	405	.	.
C. I. 5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití m	406	.	.
C. I. 6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	.	.
C. I. 7.	Opravy předcházejících účetních období	408	.	.
C. II.	Fondy účetní jednotky	1236842.70	828800.60	
C. II. 1.	Fond odměn	411	25493.10	22568.10
C. II. 2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	56393.20	18879.22
C. II. 3.	Rezervní fond vytvořený ze zlepšeného vý	413	623971.22	767634.28
C. II. 4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	510070.63	.
C. II. 5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	20914.55	19719.00
C. III.	Výsledek hospodaření	334.36	111848.98	
C. III. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního ob	334.36	111848.98	
C. III. 2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím říz	431	.	.
C. III. 3.	Výsledek hospodaření předcházejících úče	432	.	.
D.	Cizí zdroje	903325.15	990371.90	
D. I.	Rezervy		.	.
D. I. 1.	Rezervy	441	.	.
D. II.	Dlouhodobé závazky	37305.37	416560.00	
D. II. 1.	Dlouhodobé úvěry	451	.	.
D. II. 2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouh	452	.	.
D. II. 4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	.	.
D. II. 7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	.	.
D. II. 8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	37305.37	416560.00
D. III.	Krátkodobé závazky	866019.78	573811.90	
D. III. 1.	Krátkodobé úvěry	281	.	.
D. III. 4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	.	.
D. III. 5.	Dodavatelé	321	31418.81	38171.53
D. III. 7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	101820.00	32253.00
D. III. 9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátk	326	.	.
D. III. 10.	Zaměstnanci	331	427390.00	286456.00
D. III. 11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	.	.
D. III. 12.	Sociální zabezpečení	336	170497.00	120357.00
D. III. 13.	Zdravotní pojištění	337	75234.00	52185.00
D. III. 14.	Důchodové spoření	338	.	.
D. III. 15.	Daň z příjmů	341	.	.
D. III. 16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná pen	342	59659.00	44389.00
D. III. 17.	Daň z přidané hodnoty	343	.	.

Rozvaha příspěvkové organizace
Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
oddíl Pr, vložka 490

IČ: 71173838

(v Kč s přesností na dvě desetinná místa)

sestaveny ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:4

D. III. 18. Závazky k osobám mimo vybrané vládní ins	345	.	.
D. III. 19. Závazky k vybraným ústředním vládním ins	347	.	.
D. III. 20. Závazky k vybraným místním vládním insti	349	.	.
D. III. 32. Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	.	.
D. III. 35. Výdaje příštích období	383	.	.
D. III. 36. Výnosy příštích období	384	.	.
D. III. 37. Dohadné účty pasivní	389	.	.
D. III. 38. Ostatní krátkodobé závazky	378	0.97	0.37

Odesláno dne:

Podpis odpovědné
osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Razítko:

tel.:

Okamžik sestavení:

Výkaz zisků a ztráty
příspěvkové organizace

Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,

oddíl Pr, vložka 490

IČ: 71173838

(v Kč sestavený s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:1

Popis	Úč	účetní období		
		běžné	minulé	
	Hlavní	Hosp.	Hlavní	Hosp.
A. NÁKLADY CELKEM		9762796.49		8614020.43
A. I. Náklady z činnosti		9762796.49		8614020.43
A. I. 1. Spotřeba materiálu	501	930900.95		819453.29
A. I. 2. Spotřeba energie	502	366736.20		320410.22
A. I. 3. Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503			
A. I. 4. Prodané zboží	504			
A. I. 5. Aktivace dlouhodobého majetku	506			
A. I. 6. Aktivace oběžného majetku	507			
A. I. 7. Změna stavu zásob vlastní výroby	508			
A. I. 8. Opravy a udržování	511	231585.46		129943.60
A. I. 9. Cestovné	512	2881.00		2690.00
A. I. 10. Náklady na reprezentaci	513			
A. I. 11. Aktivace vnitroorganizačních služeb	516			
A. I. 12. Ostatní služby	518	369898.37		462229.94
A. I. 13. Mzdové náklady	521	5446767.00		4804344.00
A. I. 14. Zákonné sociální pojištění	524	1838772.00		1575409.00
A. I. 15. Jiné sociální pojištění	525	21151.38		19546.42
A. I. 16. Zákonné sociální náklady	527	111633.74		101863.04
A. I. 17. Jiné sociální náklady	528			
A. I. 18. Daň silniční	531			
A. I. 19. Daň z nemovitosti	532			
A. I. 20. Jiné daně a poplatky	538			
A. I. 22. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			
A. I. 23. Jiné pokuty a penále	542			
A. I. 24. Dary a jiná bezúplatná předání	543			
A. I. 25. Prodaný materiál	544			
A. I. 26. Manka a škody	547			
A. I. 27. Tvorba fondů	548			
A. I. 28. Odpisy dlouhodobého majetku	551	42440.00		40647.00
A. I. 29. Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552			
A. I. 30. Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			
A. I. 31. Prodané pozemky	554			
A. I. 32. Tvorba a zúčtování rezerv	555			
A. I. 33. Tvorba a zúčtování opravných položek	556			
A. I. 34. Náklady z vyřazených pohledávek	557			
A. I. 35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	400030.39		337483.92
A. I. 36. Ostatní náklady z činnosti	549			
A. II. Finanční náklady				
A. II. 1. Prodané cenné papíry a podíly	561			
A. II. 2. Úroky	562			
A. II. 3. Kurzové ztráty	563			
A. II. 4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564			

Výkaz zisků a ztráty
příspěvkové organizace

Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání

Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,

oddíl Pr, vložka 490

IČ: 71173838

(v Kč sestavený s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:2

Popis	Uc	účetní období			
		Hlavní	běžné Hosp.	Hlavní	minulé Hosp.
A. II. 5. Ostatní finanční náklady	569				
A. III. Náklady na transfery					
A. III. 1. Náklady vybraných ústředních vládních in	571				
A. III. 2. Náklady vybraných místních vládních inst	572				
A. V. Daň z příjmů					
A. V. 1. Daň z příjmů	591				
A. V. 2. Dodatečné odvody daně z příjmů	595				

Výkaz zisků a ztráty
příspěvkové organizace

Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání
Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
oddíl Pr, vložka 490
IČ: 71173838 (v Kč sestavený s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:3

Popis	Uč	Hlavní	účetní období		
			Hosp.	Hlavní	
			Hosp.	Hlavní	Hosp.
B.		9763130.85		8725869.41	
B. I.		1169960.48		1063734.53	
B. I. 1.	601	.		.	
B. I. 2.	602	878494.99		904353.00	
B. I. 3.	603	.		.	
B. I. 4.	604	.		.	
B. I. 8.	609	.		.	
B. I. 9.	641	.		.	
B. I. 10.	642	.		.	
B. I. 11.	643	.		.	
B. I. 12.	644	.		.	
B. I. 13.	645	.		.	
B. I. 14.	646	.		.	
B. I. 15.	647	.		.	
B. I. 16.	648	251391.49		104605.00	
B. I. 17.	649	40074.00		54776.53	
B. II.		5.05		3.88	
B. II. 1.	661	.		.	
B. II. 2.	662	5.05		3.88	
B. II. 3.	663	.		.	
B. II. 4.	664	.		.	
B. II. 6.	669	.		.	
B. IV.		8593165.32		7662131.00	
B. IV. 1.	671	.		.	
B. IV. 2.	672	8593165.32		7662131.00	
B. IV. 3.		.		.	

Výkaz zisků a ztráty
příspěvkové organizace

Mateřská škola Šikulka, Česká Lípa, Moskevská 2434, příspěvková org.
předmět činnosti: předškolní vzdělávání
Zapsáno v obchodním rejstříku vedeném u KS v Ústí nad Labem,
oddíl Pr, vložka 490
IČ: 71173838 (v Kč sestavený s přesností na dvě desetinná místa)

sestavený ke dni 31.12.2019

Okamžik sestavení 14.05.2020 10:07

strana:4

Popis	Uc	účetní období			
		Hlavní	běžné	Hosp.	minulé
				Hosp.	Hosp.
C. I. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
C. 1. Výsledek hospodaření před zdaněním		334.36	.	111848.98	.
C. 2. Výsledek hospodaření běžného účetního ob		334.36	.	111848.98	.

Odesláno dne:

Podpis odpovědné
osoby:

Podpis osoby odpovědné
za sestavení:

Razítko:

tel.:

Okamžik sestavení: