



ROZVAHA

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153892**

Název: **Městské jesle Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70153892**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Město Trutnov**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní výchova**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853200**

Kontaktní údaje

telefon **499 813 050**
 fax
 e-mail
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Gardoňová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jaroslava Andělová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h26m44s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			
			Běžné		Minulé	
			Brutto	Korekce		Netto
AKTIVA CELKEM			6 349 451,89	3 722 985,81	2 626 466,08	2 451 665,76
A. Stálá aktiva			4 991 922,81	3 722 985,81	1 268 937,00	1 321 084,00
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 určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek			4 991 922,81	3 722 985,81	1 268 937,00	1 321 084,00
1.	Pozemky	031	487 989,00		487 989,00	487 989,00
2.	Kulturní předměty	032				
3.	Stavby	021	3 095 520,00	2 392 128,00	703 392,00	746 041,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	494 940,00	417 384,00	77 556,00	87 054,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	913 473,81	913 473,81		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III. Dlouhodobý finanční majetek						
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
IV. Dlouhodobé pohledávky						
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
B.	Oběžná aktiva		1 357 529,08		1 357 529,08	1 130 581,76
I.	Zásoby		27 396,54		27 396,54	22 481,87
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112	27 396,54		27 396,54	22 481,87
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		100 005,83		100 005,83	97 791,34
1.	Odběratelé	311				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	320,00		320,00	
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	30 060,00		30 060,00	30 800,00
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	3 276,10		3 276,10	6 734,00
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	66 349,73		66 349,73	60 257,34
III.	Krátkodobý finanční majetek		1 230 126,71		1 230 126,71	1 010 308,55
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			Minulé
			Běžné			
			Brutto	Korekce	Netto	
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245				
9.	Běžný účet	241	1 070 128,37		1 070 128,37	879 425,89
10.	Běžný účet FKSP	243	154 991,34		154 991,34	120 574,66
15.	Ceniny	263				
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	5 007,00		5 007,00	10 308,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM			2 626 466,08	2 451 665,76
C.	Vlastní kapitál		2 153 562,14	2 046 121,92
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 283 999,00	1 336 146,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 283 999,00	1 336 146,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403		
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408		
II.	Fondy účetní jednotky		742 189,04	709 975,92
1.	Fond odměn	411	91 918,00	91 918,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	158 588,62	125 574,50
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	308 962,57	311 910,57
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414		
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	182 719,85	180 572,85
III.	Výsledek hospodaření		127 374,10	
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		127 374,10	
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432		
D.	Cizí zdroje		472 903,94	405 543,84
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky			
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		472 903,94	405 543,84
1.	Krátkodobé úvěry	281		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	56 033,94	16 071,84
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	250 506,00	232 093,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	2 750,00	1 000,00
12.	Sociální zabezpečení	336	96 069,00	92 172,00
13.	Zdravotní pojištění	337	41 440,00	39 505,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	25 785,00	24 702,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	320,00	
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378		

* Konec sestavy *



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

příspěvkové organizace

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153892**

Název: **Městské jesle Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70153892**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Město Trutnov**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní výchova**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853200**

Kontaktní údaje

telefon **499 813 050**
 fax
 e-mail
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Gardoňová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jaroslava Andělová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h30m47s

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A. Náklady celkem			7 011 864,90		6 524 627,47	
I. Náklady z činnosti			7 011 864,90		6 524 627,47	
1.	Spotřeba materiálu	501		362 726,97		373 970,04
2.	Spotřeba energie	502		445 322,77		450 887,22
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		491 549,40		118 692,00
9.	Cestovné	512				
10.	Náklady na reprezentaci	513				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518		182 074,93		175 916,03
13.	Mzdové náklady	521		3 992 306,00		3 852 658,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524		1 348 322,00		1 304 166,00
15.	Jiné sociální pojištění	525		16 458,71		16 084,52
16.	Zákonné sociální náklady	527		83 024,12		88 195,16
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		52 147,00		51 954,00
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		19 388,00		90 956,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	18 545,00		1 148,50	
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		7 130 559,00	8 680,00	6 511 187,47	13 440,00
I.	Výnosy z činnosti		653 559,00	8 680,00	831 187,47	13 440,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	649 411,00		673 733,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603		8 680,00		13 440,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641				
10.	Jiné pokuty a penále	642				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje 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	2 948,00		156 254,47	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 200,00		1 200,00	
II. Finanční výnosy						
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			6 477 000,00		5 680 000,00	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	6 477 000,00		5 680 000,00	
C. Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		118 694,10	8 680,00	13 440,00-	13 440,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		118 694,10	8 680,00	13 440,00-	13 440,00
			* Konec sestavy *			



PŘÍLOHA

příspěvkové organizace zřizované ÚSC

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2019**

IČO: **70153892**

Název: **Městské jesle Trutnov**

Sestavená k rozvahovému dni 31. prosinci 2019

Sídlo účetní jednotky

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Místo podnikání

ulice, č.p. **Horská 482**
 obec **Trutnov**
 PSČ, pošta **541 01**

Údaje o organizaci

identifikační číslo **70153892**
 právní forma **Příspěvková organizace**
 zřizovatel **Město Trutnov**

Předmět podnikání

hlavní činnost **Předškolní výchova**
 vedlejší činnost
 CZ-NACE **853200**

Kontaktní údaje

telefon **499 813 050**
 fax
 e-mail
 WWW stránky

Razítko účetní jednotky

Osoba odpovědná za účetnictví

Jana Gardoňová

Podpisový záznam osoby odpovědné
za správnost údajů

Statutární zástupce

Bc. Jaroslava Andělová

Podpisový záznam statutárního
orgánu

Okamžik sestavení (datum, čas): 06.02.2020, 8h32m31s

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

Účetní jednotka nemá informace o tom, že by byl porušen princip nepřetržitého trvání činnosti ve smyslu ustanovení § 7 odst. 3 zákona č. 563/1999. Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná skutečnost, která by ji omezovala nebo ji zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

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

Obsahové vymezení některých položek účetních výkazů ve smyslu § 7 odst. 4 zákona č. 563/1999 bylo meziročně změněno v návaznosti na aplikaci nové vyhlášky č. 410/2009 Sb. (s účinností od 1. 1. 2010).

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

Účetní jednotka účtuje na základě rozhodnutí zřizovatele ve zjednodušeném rozsahu. Účetní jednotka provádí odepisování na základě odpisového plánu schváleného zřizovatelem prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů (odepisovat se začíná od měsíce následujícího po zařazení majetku do užívání) .

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		188 353,46	195 746,46
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	188 353,46	195 746,46
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	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	188 353,46	195 746,46

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

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

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

V účetnictví organizace není evidován převod vlastnictví k nemovitostem, který podléhá vkladu do katastru nemovitostí (vyhláška č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 6).

B.2. Informace podle § 66 odst. 8

Investiční fond organizace je ke dni sestavení účetní závěrky krytý finančními prostředky (informace podle vyhlášky č. 410/2009 Sb., § 66, odst. 8).

B.3. Informace podle § 68 odst. 3

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		
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

0.00 Údaje se organizace netýkají.

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

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

0.00

D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem

0.00

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.	Účetní jednotka podle zřizovací listiny pořizuje veškerý majetek do vlastnictví zřizovatele. Veškerý objem majetku vykázaný na majetkových účtech je tedy vlastnictvím zřizovatele.	4 991 922,81

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

K položce	Doplnující informace	Částka
B.IV.2.	Ke dni účetní závěrky byly organizaci poskytnuty dotace - provozní ve výši 6.077.000,-Kč a provozní účelová ve výši 400.000,-Kč celková výše dotací činí 6.477.000,- Kč	6 477 000,00

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

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

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

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

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Fond kulturních a sociálních potřeb**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		125 574,50
A.II.	Tvorba fondu		79 816,12
	1. Základní příděl		79 816,12
	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		46 802,00
	1. Půjčky na bytové účely		
	2. Stravování		
	3. Rekreace		
	4. Kultura, tělovýchova a sport		2 210,00
	5. Sociální výpomoci a půjčky		
	6. Poskytnuté peněžní dary		
	7. Úhrada příspěvku na penzijní připojištění		18 900,00
	8. Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění		
	9. Ostatní užití fondu		25 692,00
A.IV.	Konečný stav fondu		158 588,62

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.		311 910,57
D.II.	Tvorba fondu		
	1. Zlepšený výsledek hospodaření		
	2. Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie		
	3. Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv		
	4. Peněžní dary - účelové		
	5. Peněžní dary - neúčelové		
	6. Ostatní tvorba		
D.III.	Čerpání fondu		2 948,00
	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		2 948,00
D.IV.	Konečný stav fondu		308 962,57

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

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		180 572,85
F.II.	Tvorba fondu		52 147,00
	1. Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu		52 147,00
	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		50 000,00
	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		50 000,00
	4. Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost		
F.IV.	Konečný stav fondu		182 719,85

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	3 095 520,00	2 392 128,00	703 392,00	746 041,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	2 940 982,00	2 313 097,00	627 885,00	666 118,00
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	154 538,00	79 031,00	75 507,00	79 923,00

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	487 989,00		487 989,00	487 989,00
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky				
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky				
H.4.	Zastavěná plocha	487 989,00		487 989,00	487 989,00
H.5.	Ostatní pozemky				

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

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

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

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

* Konec sestavy *

Inventarizační zpráva za rok 2019

Organizace: Městské jesle, Trutnov, Horská 482
IČ: 70153892

1. Podstatné skutečnosti o provedených inventurách

- **Plán inventur**
Plán inventur byl včas zpracován a řádně schválen.
- **Inventarizační komise**
Byla zřízena 1 inventarizační komise podle pravidel jmenování členů inventarizačních komisí (Iva Udatná, Jolana Bartošová, Zuzana Švejdarová). Inventarizační komise připravila podklady pro tuto inventarizační zprávu.
- **Proškolení inventarizační komise**
Proškolení inventarizační komise proběhlo dne 20. 11. 2019 a je doloženo záznamem o provedeném školení včetně prezenční listiny, která zároveň slouží jako podpisové vzory pro provedení inventarizace. Proškolení provedla Bc. Jaroslava Andělová.
- **Podmínky pro zjišťování skutečného stavu, zajištění součinnosti zaměstnanců**
Nebyly zjištěny odchylky od žádoucího stavu.
- **Odsouhlasení pohledávek a závazků**
Nebylo stanoveno odsouhlasení pohledávek a závazků, protože to není v zájmu účetní jednotky.

2. Seznam všech inventurních soupisů

Seznam všech inventurních soupisů je uveden v příloze této zprávy.

3. Inventarizační rozdíly a zúčtovatelné rozdíly

Nebyly zjištěny žádné inventarizační rozdíly

Inventarizace byla provedena v souladu s ustanovením zákona 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 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.

Výsledek inventarizace a způsob vypořádání zúčtovatelných rozdílů byl schválen ředitelem organizace 31. 1. 2020.

Zpracoval: Břetislav Novák

Datum: 31. 1. 2020

Schválil: Bc. Jaroslava Andělová

Datum: 31. 1. 2020

Příloha: Seznam inventurních soupisů

Městské jesle Trutnov, Horská 482, Trutnov 541 01

Přehled majetku a závazků podléhajících inventarizaci

Stav k 31.12.2019

SU	AU	Název - druh	druh invent.	stav zjištěný invent.	účetní stav	rozdíl	poznámka
021	0200-0600	Stavby	fyzická	3 095 520,00	3 095 520,00	0,00	
022	0400-0700	DHM	fyzická	494 940,00	494 940,00	0,00	
028	0400-0700	DDHM	fyzická	913 473,81	913 473,81	0,00	
031	0400	Pozemky	fyzická	487 989,00	487 989,00	0,00	
081	0200-0600	Oprávký ke stavbám	dokladová	2 392 128,00	2 392 128,00	0,00	
082	0100	Oprávký k DHM	dokladová	417 384,00	417 384,00	0,00	
088	0100	Oprávký k DDHM	dokladová	913 473,81	913 473,81	0,00	
112	0310	Materiál na skladě - potraviny	fyzická	21 509,67	21 509,67	0,00	
112	0530	Materiál na skladě - úklidové prostředky	fyzická	5 886,87	5 886,87	0,00	
241	0100-0160	Běžný účet	dokladová	1 070 128,37	1 070 128,37	0,00	
243	0400	Účet FKSP	dokladová	154 991,34	154 991,34	0,00	
261	0100	Pokladna	fyzická	5 007,00	5 007,00	0,00	
314	0110	Provozní zálohy - elektřina	dokladová	0,00	0,00	0,00	
314	0120	Provozní zálohy - plyn	dokladová	320,00	320,00	0,00	
314	0130	Provozní zálohy - pára, topení	dokladová	0,00	0,00	0,00	
314	0400	Provozní zálohy - ostatní	dokladová	0,00	0,00	0,00	
315	0400	Jiné pohledávky - poplatek za jesle	dokladová	30 060,00	30 060,00	0,00	
321	0010	Dodavatelé	dokladová	56 033,94	56 033,94	0,00	
331	0100	Zaměstnanci	dokladová	250 506,00	250 506,00	0,00	
333	0100	Ostatní závazky vůči zaměstnancům - spoření	dokladová	0,00	0,00	0,00	
333	0300	Ostatní závazky vůči zaměstnancům - penzijní připojištění	dokladová	2 750,00	2 750,00	0,00	
336	0200	Zúčt. s institucemi soc. pojištění	dokladová	96 096,00	96 096,00	0,00	
337	0100	Zúčt. s institucemi zdr. poj./VZP	dokladová	11 761,00	11 761,00	0,00	
337	0110	Zúčt. s institucemi zdr. poj./VoZP	dokladová	2 864,00	2 864,00	0,00	
337	0140	Zúčt. s institucemi zdr. poj./ZPMV	dokladová	18 117,00	18 117,00	0,00	
337	0180	Zúčt. s institucemi zdr. poj./ČPZP	dokladová	8 698,00	8 698,00	0,00	
342	0100	Jiné. přímé daně -DPZČ zálohová	dokladová	25 785,00	25 785,00	0,00	
342	0200	Jiné přímé daně -DPZČ srážková	dokladová	0,00	0,00	0,00	
377	0120	Ostatní krátkodobé pohledávky - stravné	dokladová	16 052,00	16 052,00	0,00	
377	0130	Ostatní krátkodobé pohledávky - přeplatek energie	dokladová	50 297,73	50 297,73	0,00	
378	0140	Ostatní krátkodobé závazky - nedoplatek energií	dokladová	0,00	0,00	0,00	
381	0100	Náklady příštích období	dokladová	3 276,00	3 276,00	0,00	
384	0200	Výnosy příštích období	dokladová	0,00	0,00	0,00	
389	0110	Dohadné účty pasivní - elektřina	dokladová	0,00	0,00	0,00	
389	0120	Dohadné účty pasivní - plyn	dokladová	320,00	320,00	0,00	
401	0901	Jmení účetní jednotky	dokladová	1 268 937,00	1 268 937,00	0,00	
401	0902	Jmení účetní jednotky	dokladová	15 062,00	15 062,00	0,00	
411	0300	Fond odměn	dokladová	91 918,00	91 918,00	0,00	
412	0100	FKSP	dokladová	158 588,62	158 588,62	0,00	
413	0500	Rezervní fond z HV	dokladová	308 962,57	308 962,57	0,00	
414	0500	Rezervní fond z darů	dokladová	0,00	0,00	0,00	
416	0300	Fond reprodukce majetku	dokladová	182 719,85	182 719,85	0,00	
902	0100	Drobný majetek	fyzická	188 353,46	188 353,46	0,00	
				x	x	0,00	