

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č.500/2002 Sb.

ROZVAHA

v plném rozsahu

Mateřská škola Klubičko
Tlumačov, s.r.o.

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kc)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště
U Trojice 336
763 62 Tlumačov

IČ
25571079

Označení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)=ř.67	001	1756	-636	1120	1315
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	1033	-636	397	425
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004				
B.I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1033	-636	397	425
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	658	-407	251	279
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	375	-229	146	146
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Zápůjčky a úvěry-ovládaná(-jící) osoba, podstat.vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min.úč.obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	668		668	886
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032				
C.I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039				
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	123		123	135
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	23		23	20
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054				
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	100		100	115
8.	Dohadné účty aktivní	056				
9.	Jiné pohledávky	057				
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	545		545	751
C.IV.1.	Peníze	059	13		13	4
2.	Účty v bankách	060	532		532	747
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř.64 až 66)	063	55		55	4
D. I.1.	Náklady příštích období	064	55		55	4
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

Označení	P A S I V A	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+89+122)=ř.001	067	1120	1315
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+80+83+87+88)	068	661	774
A.I.	Základní kapitál (ř.70 až 72)	069	100	100
A.I. 1.	Základní kapitál	070	100	100
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 79)	073	892	808
A.II.1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	892	808
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	079		
A.III.	Fondy ze zisku (ř.81 + 82)	080		
A.III.1.	Rezervní fond	081		
2.	Statutární a ostatní fondy	082		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.84 až 86)	083		
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	084		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	085		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	086		
A.V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř.01-69-73-80-83-88-89-122)=ř.60 výkazu zisku a ztráty	087	-331	-134
A.V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu ze zisku (-)	088		
B.	Cizí zdroje (ř.90+95+106+118)	089	397	479
B.I.	Rezervy (ř.91 až 94)	090		
B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092		
3.	Rezerva na daň z příjmů	093		
4.	Ostatní rezervy	094		
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.96 až 105)	095		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	096		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097		
3.	Závazky - podstatný vliv	098		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	099		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105		

Označení	P A S I V A	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.107 až 117)	106	397	479
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	107	16	13
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108		
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111	152	239
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	82	139
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	94	38
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114		
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	53	50
11.	Jiné závazky	117		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.119 až 121)	118		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C.I.	Časové rozlišení (ř.123+124)	122	62	62
C.I. 1.	Výdaje příštích období	123	62	59
2.	Výnosy příštích období	124		3

Pozn.:

Sestaveno dne: 21.03.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky s.r.o.	Předmět podnikání předškolní výchova

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č.500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Mateřská škola Klubičko
Tlumačov, s.r.o.

ke dni 31.12.2015

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

(v celých tisících Kč)

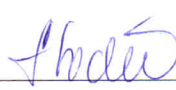
U Trojice 336
763 62 Tlumačov

IČ
25571079

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03		
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	310	329
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	310	329
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	1143	1096
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	643	608
2.	Služby	10	500	488
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	-833	-767
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	3248	3248
C. 1.	Mzdové náklady	13	2430	2427
C. 2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14		
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	811	813
C. 4.	Sociální náklady	16	7	8
D.	Daně a poplatky	17	8	3
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	28	29
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	1	1
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1	1
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodávý materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a oprav.položek v prov.obl.a komplex.n.PO	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	3812	3939
H.	Ostatní provozní náklady	27	25	26
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření [ř.11-12-17-18+19-22-(+/-25)+26-27+(-28)-(-29)]	30	-329	-133

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34 až 36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osob.a úč.jedn.pod podst.vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	1	1
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	3	3
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-2	-2
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49		
Q. 1.	- splatná	50		
2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	-331	-135
XIII.	Mimořádné výnosy	53		1
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		1
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	-331	-134
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	-331	-134

Pozn.:

Sestaveno dne: 21.03.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky s.r.o.	Předmět podnikání předškolní výchova

Příloha v účetní závěrce v plném rozsahu k rozvahovému dni 31.12.2015

Mateřská škola Klubíčko Tlumačov, s.r.o.
U Trojice 336, 763 62 Tlumačov

IČO: 255 71 079

právní forma: společnost s ručením omezeným

- a) den zápisu do obchodního rejstříku: 29. července 1999
- b) předmět podnikání:
- Předškolní výchova
 - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živ. zákona
- c) změny v obchodním rejstříku: - nebyly
- d) popis a změny org. struktury: - společnost nevytváří závody ani organizační složky či podniky,
- e) struktura řízení - jednostupňová: - vedoucí účetní jednotky, podřízení zaměstnanci řízení přímo vedoucím účetní jednotky, změny organizační struktury neproběhly
- f) statutární orgán: jednatel: - Bc. Ludmila Stodůlková
Napajedla, Komenského 733
- g) osoby s rozhodujícím vlivem - „Via Vitae“, z.s.
Komenského 733, Napajedla
IČ:708 46 898, obch.podíl 100%
- h) podíl v jiné úč. jednotce - není
- i) ovládací smlouvy, převod zisku - neuzavřeno
- j) odměny stat. orgánu: - 0
- k) výše poskytnutých půjček, ostatních plnění, poskytnutých osobám, které jsou statutárním orgánem, členům řídících a dozorcích orgánů, příp. bývalým osobám a členům orgánů-0
- l) průměrný prep.stav zaměstnanců - 13,
z toho řídících prac. - 1
- m) osobní náklady na zaměstnance - 3248 tis,
z toho připadá na řídící prac. - 156 tis.
- n) náklady na soc. zabezpečení a zdrav. pojištění - 1074 tis.

Informace o účetních metodách a obecných účetních zásadách a způsobu oceňování

- a) způsob ocenění
- **zásob, DM** - pořizovacími cenami a vedlejšími pořizovacími náklady (dopravné, clo, pojistné aj.)
 - **cenných papírů a podílů** - nenastal
 - **zvířat** - nenastal
- b) reprodukční cena - nestanovena
- c) změny způsobu oceňování - nenastaly
- d) opravné položky k majetku - netvořeny
- e) odpisový plán - odpisy zrychlené, daňové odpisy uplatněny pouze u majetku pořízeného nákupem,
- f) přepočet cizí měny na Kč - směnný kurz ČNB

- g) odchylky od metod dle §7 (§ 39 odst.5b Vyhlášky) - nejsou
h) stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot - nejsou

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát (v tis. Kč)

a) Drobný HaNM, neuvedený v rozvaze	0
b) základní kapitál	100, splaceno 100 %
c) rezervy-na opravu majetku	0
d) výnosy	4271
e) výše splatných nedoplatků-daňových	0
f) výše splatných nedoplatků-pojistné	0
g) výše dlouhodobých bankovních úvěrů	0
h) pohledávky se splatností nad 5 let	0
i) závazky se splatností nad 5 let	0
j) zatížení majetku zástavním právem	- není
k) závazky z leasingových smluv	
počet smluv :	0
celková výše splátek:	0
výše splátek v běžném období:	0
výše závazku k rozvahovému dni:	0
l) významné pol. změn vlast. kapitálu	- nejsou
m) individ. referenční množství mléka	- není
n) pohledávky k obchodování oceněné reálnou hodnotou	- nejsou
o) přijaté dotace:	
- na investiční účely	- 0
- na provozní účely	- 3811
p) přijaté dary	- 219
q) pronájem majetku	- není poskytován
r) významné skut.od rozvahového dne	- nejsou
s) významné operace v smyslu § 39 odst.9 písm.c) vyhl.č.500/2002Sb. v pozdějším znění	-nejsou
t) počet a hodnota nabytých CP	-nejsou
u) celkové náklady na odměny stat.auditorovi:	
audit účetní závěrky	1
jiné ověřovací služby	0
účetní a daňové poradenství 2014	4
účetní a daňové poradenství 2015	49
jiné neauditorské služby	0

Okamžik sestavení účetní závěrky : 21.3.2016

Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o.



klubičko

U Trojice 336

763 62 Tlumačov

IČ: 25571079

Šraus

.....
podpis statutár. orgánu

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
ve smyslu § 82 a násl. zák. č. 90/2012 Sb., ZOK, v aktuálním znění
za účetní období roku 2015

1. Ovládaná osoba

Název	Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o.
Sídlo	U Trojice 336, 763 62 Tlumačov
Právní forma	společnost s ručením omezeným
IČO	25571079
Zapsáno	u Krajského soudu v Brně dne 29.7.1999
Spisová značka	C 33029
Společníci (podíl)	„VIA VITAE“, z.s., Napajedla, 100%
Základní jmění	100 000 Kč

2. Ovládající osoba

Název	„VIA VITAE“, z.s.
Sídlo	Komenského 733, 763 61 Napajedla
Právní forma	spolek
IČO	70846898
Zapsáno	u Krajského soudu v Brně dne 1.1.2014
Spisová značka	L 8059

a) Struktura vztahů mezi osobou ovládající a osobou ovládanou

- Ovládající osoba „VIA VITAE“, z.s., je jediným společníkem obchodní společnosti Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o.
- Ovládající osoba „VIA VITAE“, z.s., uplatňuje přímo rozhodující vliv vůči ovládané osobě - obchodní společnosti Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o.
- Ovládající osoba „VIA VITAE“, z.s. nemá majetkovou ani nemajetkovou účast v dalších právnických osobách, neuplatňuje ovládací práva vůči jiným osobám.

b) Úloha ovládané osoby

- Ovládaná osoba Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o. plní hlavní poslání ovládající osoby „VIA VITAE“, z.s., kterým je vytváření příznivých podmínek pro vzdělávání dětí se specifickými vzdělávacími potřebami, za účelem jejich pozdějšího úspěšného začlenění do většinové společnosti.
- Ovládající osoba „VIA VITAE“, z.s., zastává roli zřizovatele ovládané osoby Mateřské školy Klubičko Tlumačov, s.r.o.

c) Způsob a prostředky ovládání

řídí se:

- zákonem č. 92/2012 Sb., Zákon o obchodních korporacích,
- zákonem č. 89/2012 Sb., Občanský zákoník,
- Zakladatelskou listinou společnosti s ručením omezeným Mateřská škola Klubičko Tlumačov, s.r.o.,
- Stanovami spolku „VIA VITAE“, z.s.

d) Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládaající osoby, pokud se takovéto jednání týkalo majetku

- Žádná jednání týkající se majetku nebyla učiněna.

e) Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládaající

Smlouvy na prodej zboží a služeb	-	nebyly uzavřeny
Smlouvy na nákup zboží a služeb	-	nebyly uzavřeny
Smlouvy na půjčky od ovládaající osoby	-	nebyly uzavřeny
Smlouvy na půjčky ovládaající osobě	-	nebyly uzavřeny

f) Posouzení toho, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání podle § 71 a 72

Ovládané osobě újma nevznikla. Ovládaající osoba má zájem na prosperitě ovládané osoby.

Výhody a nevýhody plynoucí ze vztahů mezi osobami:

Osoba ovládaná a osoba ovládaající jednají spolu ve shodě, jejich vzájemné vztahy jsou vstřícné. Obojí mají zájem na ekonomické stabilitě ovládané osoby a kvalitě speciálního vzdělávání, které jako škola poskytuje. Ze vztahů mezi ovládanou osobou a ovládaající osobou nevyplývají nevýhody ani rizika.

V Tlumačově dne 25.3.2016

Mateřská škola Klubíčko Tlumačov, s.r.o.


U Trojice 336
763 62 Tlumačov
IČ: 25571079

klubíčko



Bc. Ludmila Stodůlková
jednatel společnosti
Mateřská škola Klubíčko Tlumačov, s.r.o.