Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavený k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
A.	**NÁKLADY CELKEM**	**A.I. až A.V.**	**1**	**4 302 569,69**	**5 964,50**	**8 920 674,46**	**11 789,51**
I.	**Náklady z činnosti**	**A.I.1. až A.I.36.**	**2**	**4 302 569,69**	**5 964,50**	**8 920 674,46**	**11 789,51**
1.	Spotřeba materiálu	501	3	227 325,00		553 787,42	
2.	Spotřeba energie	502	4	139 458,10	5 964,50	658 756,89	11 789,51
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	5				
4.	Prodané zboží	504	6				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	114				
6.	Aktivace oběžného majetku	507	115				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	116				
8.	Opravy a udržování	511	7	22 427,76		55 724,30	
9.	Cestovné	512	8	1 839,00		1 692,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	261 305,07		631 706,56	
13.	Mzdové náklady	521	11	2 632 063,00		5 016 868,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	872 779,00		1 681 635,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	11 330,00		5 219,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	96 712,76		109 852,78	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19				
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	21				
23.	Jiné pokuty a penále	542	22				
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25	66,00		96 083,52	
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	5 124,00		10 248,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	28				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	29				
31.	Prodané pozemky	554	30				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	31				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	32				
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	33				
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	118	32 260,00		98 540,99	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	-120,00		560,00	
II.	**Finanční náklady**	**A.II.1. až A.II.5.**	**35**				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
III.	**Náklady na transfery**	**A.III.1. až A.III.2.**	**41**				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
V.	**Daň z příjmů**	**A.V.1. až A.V.2.**	**119**				
1.	Daň z příjmů	591	111				
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	112				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	**VÝNOSY CELKEM**	**B.I. až B.V.**	**53**	**4 624 732,54**	**16 900,00**	**9 060 087,49**	**73 250,00**
I.	**Výnosy z činnosti**	**B.I.1. až B.I.17.**	**54**	**416 149,00**	**16 900,00**	**815 485,49**	**73 250,00**
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	417 125,00		693 600,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		16 900,00	2 100,00	73 250,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78				
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	-976,00		119 785,49	
II.	**Finanční výnosy**	**B.II.1. až B.II.6.**	**80**				
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	81				
2.	Úroky	662	82				
3.	Kurzové zisky	663	83				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	84				
6.	Ostatní finanční výnosy	669	86				
IV.	**Výnosy z transferů**	**B.IV.1. až B.IV.2.**	**97**	**4 208 583,54**		**8 244 602,00**	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	4 208 583,54		8 244 602,00	
C.	**VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ**		**109**				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	322 162,85	10 935,50	139 413,03	61 460,49
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	322 162,85	10 935,50	139 413,03	61 460,49

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)
není náplň.	

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)
Investiční fond je zcela finančně pokryt.	

B.3.	Informace podle § 68 odst. 3 (ČÍSLO A TEXT)	0,00
není náplň.		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

A.6.	Informace podle § 19 odst. 6 zákona (TEXT)
Není naplň	

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

D.1.	Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku (ČÍSLO A TEXT)

D.2.	Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem (ČÍSLO)

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

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

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

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

D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**49 542,00**
F.II.	**Tvorba fondu**	**7 686,00**
1.	Peněžní prost□edky ve výši odpis□ hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle z□izovatelem schváleného odpisového plánu	7 686,00
2.	Investiční p□íspěvek z rozpočtu z□izovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fond□ a jiných ve□ejných rozpočt□	
4.	Ve výši p□íjm□ z prodeje svě□eného dlouhodobého hmotného majetku	
5.	Peněžní dary a p□íspěvky od jiných subjekt□	
6.	Ve výši p□íjm□ z prodeje majetku ve vlastnictví p□íspěvkové organizace	
7.	P□evody z rezervního fondu	
F.III.	**Čerpání fondu**	
1.	Po□ízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	
2.	Úhrada investičních úvěr□ nebo p□jček	
3.	Odvod do rozpočtu z□izovatele	
4.	Navýšení peněžních prost□edk□ určených na financování údržby a oprav majetku, který p□íspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	**Konečný stav fondu**	**57 228,00**

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

A.5.	**Informace podle § 18 odst. 3 pism. b) zákona (TEXT)**
IČO 63433842	

Příloha
Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**562 764,05**
D.II.	**Tvorba fondu**	**470 569,76**
1.	Zlepšený výsledek hospoda□ení	160 873,52
2.	Nespot□ebované dotace z rozpočtu Evropské unie	309 696,24
3.	Nespot□ebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	**Čerpání fondu**	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospoda□ení	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem z□izovatele	
4.	Časové p□eklenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	**Konečný stav fondu**	**1 033 333,81**

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

E.2.	**Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty**	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
B.IV.	p□íspěvek ÚSC	1 048 601,56
B.IV.	Dotace MŠMT - bez účel. urč.	3 040 124,22
B.IV.	Dotace 33063	119 857,76

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842

sestavená k 30.06.2017

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 20.07.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	**Počáteční stav fondu k 1. 1.**	**67 165,01**
A.II.	**Tvorba fondu**	**51 995,76**
1.	Základní příděl	51 995,76
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**	**24 335,00**
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	14 285,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	4 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	6 050,00
A.IV	**Konečný stav fondu**	**94 825,77**

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	**Majetek a závazky účetní jednotky**		**1**	**719 868,12**	**718 362,12**
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	719 868,12	718 362,12
3.	Vy azené pohledávky	905	4		
4.	Vy azené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	**Krátkodobé podmíněné pohledávky z transfer a krátkodobé podmíněné závazky z transfer**		**7**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z p edfinancování transfer	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z p edfinancování transfer	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transfer	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transfer	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transfer	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transfer	916	13		
P.III.	**Podmíněné pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou**		**14**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z d vodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z d vodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp jčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výp jčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou z jiných d vod	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z d vodu užívání majetku jinou osobou z jiných d vod	926	20		
P.IV.	**Další podmíněné pohledávky**		**21**		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931	22		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932	23		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933	24		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	25		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939	26		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941	27		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdroj m	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z p ijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z p ijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních spor , správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních spor , správních řízení a jiných řízení	948	33		

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.V.	**Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transfer□ a dlouhodobé podmíněné závazky z transfer□**		**34**		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z p□edfinancování transfer□	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z p□edfinancování transfer□	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transfer□	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transfer□	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transfer□	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transfer□	956	40		
P.VI.	**Podmíněné závazky z d□vodu užívání cizího majetku**		**41**	**35 105 576,30**	**35 105 576,30**
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	42		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	43		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963	44		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964	45		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z d□vodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výp□jčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z d□vodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výp□jčce	966	47	35 105 576,30	35 105 576,30
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z d□vodu užívání cizího majetku nebo jeho p□evzetí z jiných d□vod□	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z d□vodu užívání cizího majetku nebo jeho p□evzetí z jiných d□vod□	968	49		
P.VII.	**Další podmíněné závazky**		**50**		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o po□ízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o po□ízení dlouhodobého majetku	972	52		
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973	53		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974	54		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z p□ijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z p□ijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních p□edpis□ a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních p□edpis□ a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	979	56		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981	57		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	58		
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983	59		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984	60		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních spor□, správních □ízení a jiných □ízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních spor□, správních □ízení a jiných □ízení	986	62		
P.VIII.	**Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty**		**63**		
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991	64		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	65		
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993	66		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994	67		
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účt□m	999	68	-34 385 708,18	-34 387 214,18

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

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	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transfer□ na po□ízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transfer□ na po□ízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

E.1.	**Doplňující informace k položkám rozvahy**	
K položce	**Doplňující informace**	**Částka**
B.II.18	Pohledávka za ÚSC 348	875 000,00
D.III.32	Krátkodobé p□ijaté zálohy 374	1 116 654,18
D.III.36	Výnosy p□íštích období 384	1 751 398,44

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)

Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo jí zabraňovaly nep□etržitě pokračovat v činnosti.

A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)

Účetní jednotka neprovedla změny uspo□ádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahové vymezení ani změny zp□sob□ oceňování oproti minulému účetnímu období.

A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)

Účetní jednotka vede účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 410/2009 Sb. a Českými účetními standardy pro některé vybrané účetní jednotky č. 701-710, a to v plném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením z□izovatele.
Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví z□izovatele p□edaný jí k hospoda□ení. Cizí majetek (vyp□jčený) je veden na podrozvahových účtech a evidován odděleně v majetkové evidenci.
Dlouhodobý majetek je oceněn po□izovací cenou, reprodukční po□izovací cenou nebo vlastními náklady, p□íp. 1,- Kč, a to podle zp□sobu po□ízení majetku, je odepisován měsíčně rovnoměrným zp□sobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným z□izovatelem. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z d□vodu zp□sobu odpisování do 31. 12. 2012).
Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období bez limitu.
Zp□sob rozúčtování náklad□ a výnos□ mezi hlavní a doplňkovou (hospodá□skou) činnost se □ídí vnit□ní směrnicí.

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 30.06.2017
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 20.07.2017

				1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	**A. a B.**	**1**	**7 939 614,92**	**2 975 302,37**	**4 964 312,55**	**2 608 074,01**
A.	**Stálá aktiva**	**A.I. až A.IV.**	**2**	**3 021 412,37**	**2 975 302,37**	**46 110,00**	**51 234,00**
I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek**	**A.I.1. až A.I.9.**	**3**	**6 778,00**	**6 778,00**		
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8	6 778,00	6 778,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
II.	**Dlouhodobý hmotný majetek**	**A.II.1. až A.II.10.**	**14**	**3 014 634,37**	**2 968 524,37**	**46 110,00**	**51 234,00**
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17				
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	241 638,00	195 528,00	46 110,00	51 234,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 772 996,37	2 772 996,37		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	21				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	22				
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	24				
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	25				
III.	**Dlouhodobý finanční majetek**	**A.III.1. až A.III.8.**	**26**				
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	27				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062	28				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	29				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	31				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	32				
IV.	**Dlouhodobé pohledávky**	**A.IV.1. až A.IV.6.**	**35**				
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462	36				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464	37				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	38				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	41				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	42				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
B.	**Oběžná aktiva**	**B.I. až B.III.**	**43**	**4 918 202,55**		**4 918 202,55**	**2 556 840,01**
I.	**Zásoby**	**B.I.1. až B.I.10.**	**44**				
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46				
3.	Materiál na cestě	119	47				
4.	Nedokončená výroba	121	48				
5.	Polotovary vlastní výroby	122	49				
6.	Výrobky	123	50				
7.	Pořízení zboží	131	51				
8.	Zboží na skladě	132	52				
9.	Zboží na cestě	138	53				
10.	Ostatní zásoby	139	54				
II.	**Krátkodobé pohledávky**	**B.II.1 až B.II.33.**	**55**	**1 232 317,59**		**1 232 317,59**	**667 012,59**
1.	Odběratelé	311	56	15 700,00		15 700,00	1 300,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	332 017,59		332 017,59	644 685,59
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				1 000,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73	875 000,00		875 000,00	
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84				20 027,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	9 600,00		9 600,00	
III.	**Krátkodobý finanční majetek**	**B.III.1. až B.III.17.**	**88**	**3 685 884,96**		**3 685 884,96**	**1 889 827,42**
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	89				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	90				
3.	Jiné cenné papíry	256	91				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	92				
5.	Jiné běžné účty	245	93				
9.	Běžný účet	241	97	3 594 379,47		3 594 379,47	1 809 757,16
10.	Běžný účet FKSP	243	98	80 130,49		80 130,49	60 091,26
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	11 375,00		11 375,00	19 979,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	**C. a D.**	**106**	**4 964 312,55**	**2 608 074,01**
C.	**Vlastní kapitál**	**C.I. až C.IV.**	**107**	**1 805 103,93**	**1 134 648,58**
I.	**Jmění účetní jednotky a upravující položky**	**C.I.1. až C.I.7.**	**108**	**46 110,00**	**53 796,00**
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	46 110,00	53 796,00
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	111		
4.	Kurzové rozdíly	405	112		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	113		
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	114		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	115		
II.	**Fondy účetní jednotky**	**C.II.1. až C.II.6.**	**116**	**1 425 895,58**	**879 979,06**
1.	Fond odměn	411	117	240 508,00	200 508,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	94 825,77	67 165,01
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	723 637,57	562 764,05
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	309 696,24	
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	57 228,00	49 542,00
III.	**Výsledek hospodaření**	**C.III.1. až C.III.3.**	**123**	**333 098,35**	**200 873,52**
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	333 098,35	200 873,52
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
D.	**Cizí zdroje**	**D.I. až D.III.**	**132**	**3 159 208,62**	**1 473 425,43**
I.	**Rezervy**	**D.I.1.**	**133**		
1.	Rezervy	441	134		
II.	**Dlouhodobé závazky**	**D.II.1. až D.II.8.**	**135**		
1.	Dlouhodobé úvěry	451	136		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	137		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	139		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	143		
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	144		
III.	**Krátkodobé závazky**	**D.III.1. až D.III.38.**	**145**	**3 159 208,62**	**1 473 425,43**
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	1 063,00	29 875,03
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	386 778,00	415 051,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	136 469,00	151 567,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	62 782,00	69 249,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	51 736,00	60 683,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním instutucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	1 116 654,18	
35.	Výdaje příštích období	383	180		1 320,00
36.	Výnosy příštích období	384	181	1 051 398,44	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	351 528,00	745 680,40
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	800,00	