

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
				BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	4 710 743,53	1 991 357,09	2 719 386,44	1 357 489,05
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	2 220 675,09	1 991 357,09	229 318,00	233 650,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3				
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.	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	2 220 675,09	1 991 357,09	229 318,00	233 650,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	248 818,00	39 425,00	209 393,00	211 883,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	109 839,20	89 914,20	19 925,00	21 767,00
5.	Pěstelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	1 862 017,89	1 862 017,89		
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	2 490 068,44		2 490 068,44	1 123 839,05
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	1 424,00		1 424,00	10 419,89
	1. Pořízení materiálu	111	45				
	2. Materiál na skladě	112	46				10 419,89
	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	1 424,00		1 424,00	
	10. Ostatní zásoby	139	54				
II.	Krátkodobé pohledávky	B.II.1 až B.II.33.	55	830 344,10		830 344,10	473 708,94
	1. Odběratelé	311	56				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	26 740,00		26 740,00	73 950,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	6 611,00		6 611,00	
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
	9. Pohledávky za zaměstnanci	335	64	2 775,00		2 775,00	2 000,00
	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	330 000,00		330 000,00	
	28. Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
	30. Náklady příštích období	381	84	1 822,78		1 822,78	13 168,02
	31. Příjmy příštích období	385	85				
	32. Dohadné účty aktivní	388	86	462 395,32		462 395,32	384 590,92
	33. Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 658 300,34		1 658 300,34	639 710,22
	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	1 625 866,98		1 625 866,98	620 879,82
	10. Běžný účet FKSP	243	98	30 293,36		30 293,36	17 206,40
	15. Ceniny	263	103				323,00
	16. Peníze na cestě	262	104				
	17. Pokladna	261	105	2 140,00		2 140,00	1 301,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 719 386,44	1 357 489,05
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	616 307,82	620 497,03
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	229 318,00	233 650,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	229 318,00	233 650,00
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	398 576,33	356 531,81
1.	Fond odměn	411	117	59 124,00	53 061,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	33 937,46	19 306,16
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	203 214,37	178 962,15
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120		7 234,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	102 300,50	97 968,50
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	-11 586,51	30 315,22
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	-11 586,51	30 315,22
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	2 103 078,62	736 992,02
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	372 140,00	364 906,00
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	372 140,00	364 906,00
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 730 938,62	372 086,02
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	1 424,00	20 005,16
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	1 660,00	6 600,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	206 687,00	166 019,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	79 431,00	68 174,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	34 260,00	29 404,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	19 146,00	27 803,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	162		
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	164		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	165		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	166		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	179	403 265,10	
35.	Výdaje příštích období	383	180	10 007,52	22 467,86
36.	Výnosy příštích období	384	181	940 000,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	35 058,00	31 613,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		

Výkaz zisku a ztráty

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
 sestavený k 30.06.2021
 (v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
 okamžik sestavení: 07.07.2021

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	2 205 062,06		4 356 964,44	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	2 205 062,06		4 356 964,44	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	99 288,10		206 727,10	
2.	Spotřeba energie	502	4	42 877,38		78 678,86	
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	66 023,00		17 900,00	
9.	Cestovné	512	8			644,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	136 643,43		273 946,32	
13.	Mzdové náklady	521	11	1 321 065,00		2 640 038,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	443 865,00		890 868,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	5 591,00		10 628,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	60 918,45		116 471,66	
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				
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	4 332,00		8 660,00	
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	18 705,70		103 618,50	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	5 753,00		8 784,00	
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				

				1	2	3	4
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	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	2 193 475,55		4 387 279,66	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	94 484,25		173 064,90	
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	56	72 600,00		134 559,00	
	3. Výnosy z pronájmu	603	57				
	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			12 838,00	
	17. Ostatní výnosy z činnosti	649	79	21 884,25		25 667,90	
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	2 098 991,30		4 214 214,76	
	1. Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
	2. Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	2 098 991,30		4 214 214,76	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
	1. Výsledek hospodaření před zdaněním B. - (A.I. až A.IV.)		110	-11 586,51		30 315,22	
	2. Výsledek hospodaření běžného účetního období B. - A.		120	-11 586,51		30 315,22	

Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo ji zabraňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.	
A.2.	Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)
Účetní jednotka neprovedla změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení ani změny způsobů 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. Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný ji k hospodaření, majetek bezúplatně převedený a majetek vlastní. Analytické členění evidovaného majetku se řídí metodickým pokynem, který vydalo Město Břeclav dne 2.10.2020. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou, reprodukční cenou nebo vlastními náklady, případně 1,-Kč a to podle způsobu pořízení majetku. Je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem. Organizace používá i majetek již odepsaný z důvodu způsobu odepisování do 31.12.2012. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období. V roce 2018 se PO zapojila do 2. fáze projektu "šablony", který byl ukončen v listopadu 2020 a nyní se čeká na vyjádření poskytovatele. Záloha na tuto dotaci zůstává na SÚ 472. V prosinci 2020 se organizace zapojila do třetí fáze. Fond investic je tvořen ve výši odpisů a není krytý z důvodu ztráty. O zásobách je účtováno metodou B. Organizaci byly bezúplatným převodem poskytnuty ochranné prostředky (respirátory) a antigen.testy v celkové hodnotě 10824,25 Kč. Toto bezúplatné nabytí bylo účtováno na AÚ 527 pro zaměstnance, pro žáky na AÚ 501 a 649. MŠ obdržela fakturu na objednaný nábytek s chybně vyplněnou adesou na částku 1424,-Kč, ale nábytek zatím nebyl dodán. K 30.6.2021 se sni nepodařilo tuto otázku vyřešit s dodavatelem. Částka je zaúčtována na AÚ 138. Organizace vykázala za 1.pololetí ztrátu -11586,51Kč. Ta byla způsobena neplánovanou opravou zabezpečovacího zařízení budovy. Ztráta bude v dalším období vyrovnána.	

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		1	624 016,78	624 391,78
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	47 807,00	47 807,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	576 209,78	576 584,78
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů		7		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911	8		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912	9		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913	10		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914	11		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915	12		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916	13		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		14		
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921	15		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922	16		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923	17		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924	18		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925	19		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	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 zdrojům	942	28		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943	29		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944	30		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	31		
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947	32		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, 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 transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů		34		
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951	35		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952	36		
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953	37		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954	38		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955	39		
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956	40		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		41		
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 důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965	46		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966	47		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967	48		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968	49		
P.VII.	Další podmíněné závazky		50		
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971	51		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení 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 přijatého kolaterálu	975	69		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976	70		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů a další činnosti moci zákonodárné, výkonné nebo soudní	978	55		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z právních předpisů 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 sporů, správních řízení a jiných řízení	985	61		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	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 účtům	999	68	624 016,78	624 391,78

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
IČ: 491 37 182, PO je od 16.9.2016 zapsaná v OR vedeném Krajským soudem v Brně, odd. Pr, vložka 1978	

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021**

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

B.2.	Informace podle § 66 odst. 8 (TEXT)	
Fond investic není krytý v důsledku vykazání ztráty. Tato vznikla neplánovanou opravou zabezpečovacího zařízení budovy a v dalším období bude vyrovnána.		

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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 transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období		
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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/m ² (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 způsobem (ČÍSLO)
D.7.	Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem (ČÍSLO A TEXT)

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.I.9	Nevyřešená přijatá faktura za objednaný ale nedodaný nábytek	1 424,00
B.II.4	Zálohy na el. energii a plyn	26 740,00
B.II.5	Nedoplatky školného 3900,- a neuhrazený dobropis 2711,-	6 611,00
B.II.9	Pohledávky za zaměstnanci-stravné 6/2021	2 775,00
B.II.18	Pohledávka za zřizovatelem-příspěvek na provoz	330 000,00
B.II.32	97489,32 spotřeba dotace šablony III. , 364906,- Kč spotřebovaná dotace šablony II. ke které není písemné vyrozumění o schválení.	462 395,32
C.III.1	Ztráta v důsledku nutné a neplánované opravy	-11 586,51
D.II.8	Dlouhodobá záloha na transfer-Šablony II., poskytovatelem zatím neodsouhlaseno	372 140,00
D.III.7	Přeplatky školného	1 660,00
D.III.32	Nespotře. zál.na dotaci 33353 na další období 2021 v částce 134813,10 a záloha na Šablony III 268452,00	403 265,10
D.III.36	Výn.příš.období z titulu příspěvku zřizovatele na provoz 330000,00 a záloha na mzdy 7-8/2021 v částce 610000,00	940 000,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
A.I.36	Pojištění právní ochrany	5 753,00
B.I.2	Úplata za vzdělávání	72 600,00
B.I.17	Příspěvky rodičů na akci MŠ 11060,-, bezúplat.nab.ochran.prostř.a testy 10824,25	21 884,25
B.IV.2	1701186,9 Kč výnosy z dotace 33353, 320000,-Kč příspěvek zřizo. na provoz, 77804,40 Kč dotace šablony III.	2 098 991,30

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021**

E.3.	Doplňující informace k položkám přehledu o peněžních tocích	
K položce	Doplňující informace	Částka

Příloha

ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021**

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

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182

sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 07.07.2021

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	19 306,16
A.II.	Tvorba fondu	26 371,30
1.	Základní příděl	26 371,30
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	11 740,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	7 740,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	4 000,00
A.IV	Konečný stav fondu	33 937,46

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	186 196,15
D.II.	Tvorba fondu	24 252,22
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	24 252,22
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	7 234,00
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	7 234,00
D.IV.	Konečný stav fondu	203 214,37

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	97 968,50
F.II.	Tvorba fondu	4 332,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	4 332,00
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	
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	
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	
F.IV.	Konečný stav fondu	102 300,50

Příloha

Ostatní fondy

ÚZEMNÍ SAMOSPRÁVNÉ CELKY, SVAZKY OBCÍ, REGIONÁLNÍ RADY REGIONŮ SOUDRŽNOSTI

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
G.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
G.II.	Tvorba fondu	
1.	Přebytky hospodaření z minulých let	
2.	Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce	
3.	Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů	
4.	Ostatní tvorba fondu	
G.III.	Čerpání fondu	
G.IV.	Konečný stav fondu	

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	248 818,00	39 425,00	209 393,00	211 883,00
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky				
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu				
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky				
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení				
G.5.	Jiné inženýrské sítě				
G.6.	Ostatní stavby	248 818,00	39 425,00	209 393,00	211 883,00

Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

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

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

I. Doplňující 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		

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Hřbitovní 8, příspěvková organizace, Hřbitovní 1760/8, 690 03, Břeclav 3, IČ 49137182
sestavená k 30.06.2021

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 07.07.2021

J. Doplňující 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		