

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

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	4 864 607,77	3 513 947,60	1 350 660,17	1 369 609,19
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	3 677 156,60	3 513 947,60	163 209,00	151 764,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	52 966,40	52 966,40		
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	52 966,40	52 966,40		
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	3 624 190,20	3 460 981,20	163 209,00	151 764,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	39 900,00	22 091,00	17 809,00	19 166,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	339 049,00	193 649,00	145 400,00	132 598,00
5.	Pěstitecké celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	3 245 241,20	3 245 241,20		
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	1 187 451,17		1 187 451,17	1 217 845,19
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	40 553,69		40 553,69	60 933,83
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	40 553,69		40 553,69	60 933,83
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	303 291,00		303 291,00	485 087,65
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	275 153,00		275 153,00	442 890,79
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60				12 508,86
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64				3 600,00
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 peněžítá 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				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	25 227,00		25 227,00	25 388,00
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86				
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87	2 911,00		2 911,00	700,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	843 606,48		843 606,48	671 823,71
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	779 634,33		779 634,33	640 536,54
10.	Běžný účet FKSP	243	98	36 681,15		36 681,15	26 561,67
15.	Ceniny	263	103	78,00		78,00	
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	27 213,00		27 213,00	4 725,50

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	1 350 660,17	1 369 609,19
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	447 443,39	486 065,54
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	166 233,46	166 233,46
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	166 233,46	166 233,46
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	259 795,28	174 526,29
1.	Fond odměn	411	117	83 396,22	54 396,22
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	63 109,84	54 146,64
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	48 171,22	23 865,43
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	38 000,00	15 000,00
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	27 118,00	27 118,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	21 414,65	145 305,79
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	21 414,65	145 305,79
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	903 216,78	883 543,65
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	903 216,78	883 543,65
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	20 742,89	31 327,12
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	82 817,50	49 226,65
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	264 769,00	194 953,73
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	109 079,00	77 186,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	46 753,00	33 512,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	43 864,00	24 492,00
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	3,00	0,19
35.	Výdaje příštích období	383	180	8 672,39	65 999,53
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	323 000,00	403 868,43
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	3 516,00	2 978,00

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo jí 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 obsahové vymezení ani změny způsobů oceňování oproti minulému účetnímu období.	
A.3.	Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)
<p>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 ve zjednodušeném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnicí účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele „Návrh účtového rozvrhu pro příspěvkové organizace Jihomoravského kraje“.</p> <p>Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Cizí majetek (vypůjčený) je veden na podrozvahových účtech a evidován odděleně v majetkové evidenci.</p> <p>Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou, reprodukční pořizovací cenou nebo vlastními náklady, příp. 1,- Kč, a to podle způsobu pořízení majetku, je odepisován měsíčně rovnoměrným způsobem v souladu s Odpisovým plánem schváleným Radou JMK. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do 31. 12. 2012).</p> <p>Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pro účtování o pořízení a úbytku zásob se používá způsob A, kromě zásob pohonných hmot, které jsou účtovány způsobem B. Úbytky zásob ze skladu MTZ jsou oceňovány váženým aritmetickým průměrem, v ostatních případech jsou úbytky zásob oceňovány metodou FIFO (první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob).</p> <p>Materiál vyrobený vlastní činností je oceňován vlastními náklady.</p> <p>Při účtování kurzových rozdílů se pro přepočítání všech měn používá kurz devizového trhu vyhlášeného ČNB v den uskutečnění účetního případu. Při nákupu či prodeji zahraniční měny bankou se použije kurz banky v den připsání či odepsání příslušné částky z účtu banky.</p> <p>Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období s výjimkou: -nevýznamných částek do 1.000,- Kč v jednotlivém případě (např. nákup kalendářů a diářů na příští období) -pravidelně se opakujících nákladů a výnosů (např. pojistné, které se nekryje s účetním obdobím).</p>	

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

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	558 967,18	558 967,18
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	558 967,18	558 967,18
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 důvodou 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.f.	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	10 796 505,00	10 796 505,00
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	10 796 505,00	10 796 505,00
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	-10 237 537,82	-10 237 537,82

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017**

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
IČ: 00226572, zřizovatelem organizace je Město Břeclav.	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017**

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

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017**

B.1.	Informace podle § 66 odst. 6 (TEXT)	
K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.		
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
K podmíněnému nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí nedošlo.		

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
D.III.37	389 - dohadné položky energie	323 000,00

Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017**

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2.	672 - dotace provoz od Města	1 100 000,00
B.IV.2.	672 - dotace ÚZ 33353	3 834 000,00
B.IV.2.	672 - dotace ÚZ 33052	85 638,00
B.IV.2.	672 - dotace ÚZ 33025	37 300,00

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2017

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
A.II.	Tvorba fondu	54 146,64
1.	Základní přiděl	43 573,20
2.	Splátky půjček na bytové účely poskytnutých do konce roku 1992	43 573,20
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	34 610,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	
3.	Rekreace	13 110,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	1 500,00
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	
A.IV	Konečný stav fondu	20 000,00
		63 109,84

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
D.II.	Tvorba fondu	38 865,43
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	139 305,79
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	116 305,79
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	23 000,00
D.III.	Čerpání fondu	
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	92 000,00
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	92 000,00
5.	Ostatní čerpání	
D.IV.	Konečný stav fondu	86 171,22

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ
Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	
F.II.	Tvorba fondu	27 118,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	92 000,00
2.	Investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele	
3.	Investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů	
4.	Ve výši příjmů z prodeje svěženého 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	92 000,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	92 000,00
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	92 000,00
F.IV.	Konečný stav fondu	27 118,00

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2016**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017**

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	39 900,00	22 091,00	17 809,00	19 166,00
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	39 900,00	22 091,00	17 809,00	19 166,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav Okružní, příspěvková organizace, Okružní 7, 691 41, Břeclav 4, IČ 49963023
sestavený k 31.12.2016

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 02.02.2017

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	5 977 499,97		5 166 440,02	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	5 977 499,97		5 155 124,02	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	642 562,03		654 907,59	
2.	Spotřeba energie	502	4	271 452,10		256 905,93	
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	386 565,00		264 157,00	
9.	Cestovné	512	8	6 463,00		4 133,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	400 610,65		337 279,34	
13.	Mzdové náklady	521	11	2 942 148,00		2 672 161,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	986 016,00		890 949,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	11 652,00		10 913,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	43 573,20		26 315,44	
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	60 430,73			
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	12 253,00		1 357,00	
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	213 759,99		35 939,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	14,27		106,72	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35			11 316,00	
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			11 316,00	

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	5 998 914,62		5 311 745,81	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	941 976,62		772 619,00	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	767 917,00		681 167,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	22 400,00		252,00	
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			91 200,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	151 659,62			
II.	Finanční výnosy	B.II.1. až B.II.6.	80			1 974,00	
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			1 974,00	
IV.	Výnosy z transferů	B.IV.1. až B.IV.2.	97	5 056 938,00		4 537 152,81	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 056 938,00		4 537 152,81	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	21 414,65		145 305,79	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	21 414,65		145 305,79	