

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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	5 956 970,83	3 171 451,33	2 785 519,50	2 909 490,41
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	3 264 912,33	3 171 451,33	93 461,00	40 986,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	11 618,00	11 618,00		
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	11 618,00	11 618,00		
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	3 253 294,33	3 159 833,33	93 461,00	40 986,00
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	313 565,00	220 104,00	93 461,00	40 986,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 939 729,33	2 939 729,33		
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	2 692 058,50		2 692 058,50	2 868 504,41
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	1 131 766,54		1 131 766,54	653 567,59
1.	Odběratelé	311	56	1 200,00		1 200,00	10 300,00
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	558 644,00		558 644,00	623 715,59
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	3 000,00		3 000,00	
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				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	30 797,00		30 797,00	6 952,00
31.	Příjmy příštích období	385	85	9 550,00		9 550,00	1 800,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	528 575,54		528 575,54	10 800,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 560 291,96		1 560 291,96	2 214 936,82
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	1 424 415,45		1 424 415,45	2 127 911,01
10.	Běžný účet FKSP	243	98	118 241,51		118 241,51	71 615,81
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	17 635,00		17 635,00	15 410,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	1	2
				ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	2 785 519,50	2 909 490,41
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	963 189,60	1 480 353,48
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	93 461,00	40 986,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	93 461,00	40 986,00
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	867 301,38	1 246 166,40
1.	Fond odměn	411	117	240 998,00	207 881,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	127 031,27	89 066,55
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	227 203,65	723 637,57
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	1 978,46	163 229,28
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	270 090,00	62 352,00
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	2 427,22	193 201,08
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	2 427,22	193 201,08
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	1 822 329,90	1 429 136,93
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	431 765,70	
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	431 765,70	
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	1 390 564,20	1 429 136,93
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	17 074,86	20 818,77
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	421 161,00	497 326,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156	912,00	
12.	Sociální zabezpečení	336	157	153 281,00	184 610,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	70 231,00	83 416,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	48 101,00	79 673,00
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	96 809,84	34 694,16
35.	Výdaje příštích období	383	180	26 324,00	
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	556 669,50	519 999,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183		8 600,00

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 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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	10 867 871,78	8 720,25	9 717 678,98	10 796,50
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	10 867 871,78	8 720,25	9 713 308,98	10 796,50
1.	Spotřeba materiálu	501	3	495 248,32		455 632,94	
2.	Spotřeba energie	502	4	592 269,25	8 720,25	348 056,60	10 796,50
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	155 046,10		229 697,76	
9.	Cestovné	512	8	3 669,00		6 166,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9				
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	594 673,22		491 223,08	
13.	Mzdové náklady	521	11	6 513 476,00		5 785 402,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	2 169 642,00		1 914 017,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	27 140,00		22 411,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	204 347,72		230 795,54	
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			244,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	23				
25.	Prodaný materiál	544	24				
26.	Manka a škody	547	25			66,00	
27.	Tvorba fondů	548	26				
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	27	19 452,00		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	92 905,95		184 479,06	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	2,22		34 870,00	
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			4 370,00	
1.	Daň z příjmů	591	111			4 370,00	
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	10 840 819,25	38 200,00	9 889 676,56	32 000,00
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	909 173,41	38 200,00	756 550,00	32 000,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	638 750,00		724 505,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57		38 200,00		32 000,00
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	188 805,00		32 627,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	81 618,41		-582,00	
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	9 931 645,84		9 133 126,56	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	9 931 645,84		9 133 126,56	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	-27 052,53	29 479,75	176 367,58	21 203,50
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	-27 052,53	29 479,75	171 997,58	21 203,50

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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 v plném rozsahu. Účtový rozvrh organizace je vypracován v souladu se směrnou účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele.</p> <p>Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření. 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 zřizovatelem. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný (z důvodu způsobu odpisování do 31. 12. 2012).</p> <p>Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období bez limitu.</p> <p>Způsob rozúčtování nákladů a výnosů mezi hlavní a doplňkovou (hospodářskou) činností se řídí vnitřní směrnici.</p>	

Příloha ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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	748 737,90	725 401,12
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	748 737,90	725 401,12
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	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 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	35 105 576,30	35 105 576,30
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	-34 356 838,40	-34 380 175,18

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
OR, Pr 1977 vedená u Krajského soudu v Brně	

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019**

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

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.4	Krátkodobě poskytnuté zálohy na TEPLO, tisk	558 344,00
B.II.5	Neuhrazené rodičovské příspěvky	3 000,00
B.II.32	Čerpání dotace EU k navýšení částky došlo z důvodu opravy účtování dotací r.2016 a 2017 o částku 367 324,70Kč, od poskytovatele dotace dosud nedošlo ke konečnému vyúčtování. Jednalo se o dotace na které nevzniká nezpochybnitelný nárok.	528 575,54
D.III.37	Dohad na nevyfakturované energie, (teplo)	556 669,50
D.II.8	Zůstatek dotace EU na r. 2018 k navýšení částky došlo z důvodu opravy účtování dotací r.2016 a 2017 v částce 27 514,80Kč, ze strany poskytovatele dotace nedošlo ke konečnému vyúčtování. jednalo se o dotace na které nevzniká nezpochybnitelný nárok.	431 765,70
D.III.12	Obsahuje i známý neopravený inventarizační rozdíl na účtu 336 z minulých let -10 000, na odúčtování jsme dosud neobdrželi souhlas zřizovatele	153 281,00
B.II.30	Předplatné na periodika, časové rozlišení z faktur	30 797,00
B.II.31	Neuhrazený pronájem tělocvičny r.2018	9 550,00
C.III.11	Pozdě uplatněné náhrady za pracovní cesty zaměstnanců, které budou proplaceny v r. 2019	912,00
D.III.32	Opravné účtování na správný účet krátkodobě přijatých transferů - ESF dotace	96 809,84
D.III.35	Faktury na energie, telefon, zpracování mezd..., příšlé do doby uzávěrky, za r. 2018 vystavené v lednu	26 324,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.	Příspěvek ÚSC	1 900 000,00
B.IV.	Dotace MŠMT	7 870 395,00
B.IV.	Dotace 33063	161 250,84
B.I.2.	Výnos z prodeje služeb bez doplňkové činnosti a bez akcí RP	638 750,00
B.I.16	Z důvodu menší dotace od zřizovatele došlo k čerpání fondů rezervního a investic RF na nákup počítačů a IF na mimořádné opravy	188 805,00
B.I.17	Přeúčtování akcí RP z účtu 602 na 649, dle metodického doporučení, odúčtování známého neopraveného inventarizačního rozdílu 13 718 Kč z minulých let, dle podkladů FÚ	81 618,14
A.I.9	Součástí je dosud neproplacené cestovné 912 Kč, vyčíslené stravné r.2018	3 669,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 03.02.2019

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	89 066,55
A.II.	Tvorba fondu	128 981,72
1.	Základní přiděl	128 981,72
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	91 017,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	40 384,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 989,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	40 644,00
A.IV	Konečný stav fondu	127 031,27

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 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	886 866,85
D.II.	Tvorba fondu	156 539,54
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	154 561,08
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	1 978,46
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	814 224,28
1.	Úhrada zhoršeného výsledku hospodaření	
2.	Úhrada sankcí	
3.	Posílení fondu investic se souhlasem zřizovatele	600 000,00
4.	Časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady	
5.	Ostatní čerpání	214 224,28
D.IV.	Konečný stav fondu	229 182,11

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 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	62 352,00
F.II.	Tvorba fondu	619 452,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	19 452,00
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	600 000,00
F.III.	Čerpání fondu	411 714,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	68 427,00
2.	Úhrada investičních úvěrů nebo půjček	
3.	Odvod do rozpočtu zřizovatele	211 000,00
4.	Navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost	132 287,00
F.IV.	Konečný stav fondu	270 090,00

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby				
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				

**Příloha
Pozemky
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

H. Doplňující 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, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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

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

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Na Valtické 727, příspěvková organizace, Na Valtické 727, 691 41, Břeclav 4, IČ 63433842
sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 03.02.2019

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		