

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavený k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

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	6 775 313,62		6 334 825,84	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	6 775 313,62		6 334 825,84	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	602 910,66		639 496,81	
2.	Spotřeba energie	502	4	288 172,46		210 474,86	
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	337 513,78		255 850,00	
9.	Cestovné	512	8	21 301,00		15 824,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9			3 000,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117	-89 064,59			
12.	Ostatní služby	518	10	274 529,96		423 166,27	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 702 038,00		3 251 632,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 246 870,00		1 095 854,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	15 174,00		13 188,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	184 131,35		84 077,68	
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	34 654,00		12 253,00	
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	141 583,00		329 997,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	15 500,00		12,22	
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	6 779 225,65		6 354 917,82	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	871 869,95		919 969,12	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	712 565,00		792 294,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	21 600,00		16 213,00	
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	59 200,00		81 019,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	78 504,95		30 443,12	
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	5 907 355,70		5 434 948,70	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 907 355,70		5 434 948,70	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	3 912,03		20 091,98	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	3 912,03		20 091,98	

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

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	5 453 155,39	3 855 624,10	1 597 531,29	1 429 002,30
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	4 127 897,10	3 855 624,10	272 273,00	187 437,00
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	A.I.1. až A.I.9.	3	69 066,40	69 066,40		
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	69 066,40	69 066,40		
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	4 058 830,70	3 786 557,70	272 273,00	187 437,00
1.	Pozemky	031	15				
2.	Kulturní předměty	032	16				
3.	Stavby	021	17	39 900,00	24 805,00	15 095,00	16 452,00
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	567 213,00	310 035,00	257 178,00	170 985,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	3 451 717,70	3 451 717,70		
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	1 325 258,29		1 325 258,29	1 241 565,30
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	37 315,12		37 315,12	31 347,73
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	37 315,12		37 315,12	31 347,73
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	536 233,70		536 233,70	274 742,71
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	380 598,00		380 598,00	221 386,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	6 952,00		6 952,00	
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	21 434,00		21 434,00	31 779,71
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	127 249,70		127 249,70	4 684,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				16 893,00
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	751 709,47		751 709,47	935 474,86
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	692 282,49		692 282,49	873 817,24
10.	Běžný účet FKSP	243	98	45 920,98		45 920,98	44 932,62
15.	Ceniny	263	103	22,00		22,00	64,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	13 484,00		13 484,00	16 661,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	1 597 531,29	1 429 002,30
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	619 955,26	654 163,77
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	224 877,00	140 041,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	272 273,00	187 437,00
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	-47 396,00	-47 396,00
II.	Fondy účetní jednotky	C.II.1. až C.II.6.	116	391 166,23	494 030,79
1.	Fond odměn	411	117	20 177,22	55 377,22
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	48 159,40	51 428,64
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	85 677,85	69 585,87
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	232 496,30	227 847,60
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	4 655,46	89 791,46
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	3 912,03	20 091,98
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	3 912,03	20 091,98
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	977 576,03	774 838,53
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	127 249,70	
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	127 249,70	
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	850 326,33	774 838,53
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	16 739,27	9 719,17
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	77 740,00	124 439,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	279 701,00	250 585,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	113 856,00	102 320,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	49 374,00	43 855,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	43 898,00	38 959,00
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		327,30
35.	Výdaje příštích období	383	180	79 340,90	16 223,26
36.	Výnosy příštích období	384	181	2 400,00	
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	183 357,16	188 410,80
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	3 920,00	

Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023**

**sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2019**

A.1.	Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)
Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by jí 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 zřizovatelem. 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 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

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	740 905,52	710 251,52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	3 950,00	3 950,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	736 955,52	706 301,52
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	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	-10 055 599,48	-10 086 253,48

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023**

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

A.5.	Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT)
IČ: 49963023, zapsána u Krajského soudu v Brně, oddíl Pr, vložka 1973, zřizovatelem organizace je Město Břeclav.	

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023**

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

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

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

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 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - elektřina	62 810,00
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - plyn	2 500,00
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - teplo	170 838,00
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - opravy	144 450,00
B.II.32	388 - dohadné účty aktivní - dotace Šablony	127 249,70
C.II.4	414 - rezervní fond - nespotřebovaná dotace Šablony	227 496,30
D.II.8	472 - dlouhodobé přijaté zálohy na transfery - dotace Šablony	127 249,70
D.III.35	383 - výdaje příštích období - spotřeba elektřiny	67 100,10
D.III.37	389 - dohadné účty pasivní - spotřeba tepla	173 494,92

Příloha
ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023**

sestavená k 31.12.2018
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2019

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	672 - dotace na provoz od zřizovatele	1 100 000,00
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33353	4 684 790,00
B.IV.2	672 - dotace Šablony	122 565,70
B.I.8	609 - výnosy z vlastních výkonů - v roce 2017 účtovány přijaté platby za kroužky na 2. pololetí roku 2017 v plné výši do výnosů. Druhé pololetí je však i 1/2018. Tím došlo ke snížení výnosů roku 2018 o částku 3.000,- Kč	3 000,00
A.1.2	502 - spotřeba energie teplo - dohadná položka v roce 2017 byla ve výši 180.410,80 Kč, vyúčtování tepla roku 2017 bylo 165.713,- Kč. Rozdíl je 14.697,80 Kč. O tuto hodnotu byly sníženy náklady roku 2018.	14 697,80
A.1.2	502 - spotřeba energie vodné a stočné - dohadná položka v roce 2017 byla ve výši 8.000,- Kč, vyúčtování vodného a stočného roku 2017 bylo ve výši 7.891,90 Kč. Rozdíl je 108,10 Kč. O tuto hodnotu byly sníženy náklady roku 2018.	108,10

Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	51 428,64
A.II.	Tvorba fondu	73 356,76
1.	Základní přiděl	73 356,76
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	76 626,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	13 665,00
3.	Rekreace	40 391,00
4.	Kultura, tělovýchova a sport	5 460,00
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	17 110,00
A.IV	Konečný stav fondu	48 159,40

Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	297 433,47
D.II.	Tvorba fondu	40 740,68
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	16 091,98
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	14 648,70
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	10 000,00
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	20 000,00
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	20 000,00
D.IV.	Konečný stav fondu	318 174,15

Příloha

Fond investic

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	89 791,46
F.II.	Tvorba fondu	34 654,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	34 654,00
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	119 790,00
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	119 790,00
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	
F.IV.	Konečný stav fondu	4 655,46

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ
49963023

sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 01.02.2019

G. Doplnující 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	24 805,00	15 095,00	16 452,00
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	24 805,00	15 095,00	16 452,00

Příloha

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, Okružní 7, příspěvková organizace, Okružní 1091/7, 691 41, Břeclav - Poštorná, IČ 49963023
sestavená k 31.12.2018

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 01.02.2019

Údaje o projektech partnerství veřejného a soukromého sektoru

Projekt	Druh projektu	Datum uzavření smlouvy	Dodavatel		Stavební fáze		Ocenění pořizovaného majetku dle smlouvy	Výdaje vynaložené na pořízení majetku				
			Obchodní firma, jméno nebo název	IČ	Rok zahájení	Rok ukončení		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

		Platby za dostupnost						Další platby a plnění zadavatele										
Počátek	Konec	t-4	v tom:		t-3	v tom:		t-2	v tom:		t-1	v tom:		t-4	t-3	t-2	t-1	Celkem
			Výdaje na pořízení majetku	17		Výdaje na pořízení majetku	18		Výdaje na pořízení majetku	19		Výdaje na pořízení majetku	20					
14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29			