

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4	
				ÚČETNÍ OBDOBÍ				MINULÉ
				BĚŽNÉ			BRUTTO	
	AKTIVA CELKEM	A. a B.	1	10 158 091,02	3 901 068,10	6 257 022,92		1 597 531,29
A.	Stálá aktiva	A.I. až A.IV.	2	4 142 858,10	3 901 068,10	241 790,00	272 273,00	
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	4 073 791,70	3 832 001,70	241 790,00	272 273,00	
1.	Pozemky	031	15					
2.	Kulturní předměty	032	16					
3.	Stavby	021	17	39 900,00	25 822,00	14 078,00	15 095,00	
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	18	567 213,00	339 501,00	227 712,00	257 178,00	
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19					
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	3 466 678,70	3 466 678,70			
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.f.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
B.	Oběžná aktiva	B.I. až B.III.	43	6 015 232,92		6 015 232,92	1 325 258,29
I.	Zásoby	B.I.1. až B.I.10.	44	61 593,95		61 593,95	37 315,12
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	61 593,95		61 593,95	37 315,12
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	4 419 281,96		4 419 281,96	536 233,70
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	167 481,00		167 481,00	380 598,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	6 175,00		6 175,00	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
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	4 245 625,96		4 245 625,96	127 249,70
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
III.	Krátkodobý finanční majetek	B.III.1. až B.III.17.	88	1 534 357,01		1 534 357,01	751 709,47
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	1 438 361,01		1 438 361,01	692 282,49
10.	Běžný účet FKSP	243	98	74 340,00		74 340,00	45 920,98
15.	Ceniny	263	103	383,00		383,00	22,00
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	21 273,00		21 273,00	13 484,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	PASIVA CELKEM	C. a D.	106	6 257 022,92	1 597 531,29
C.	Vlastní kapitál	C.I. až C.IV.	107	661 100,16	619 955,26
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky	C.I.1. až C.I.7.	108	194 944,00	224 877,00
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	242 340,00	272 273,00
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	458 059,28	391 166,23
1.	Fond odměn	411	117	20 877,22	20 177,22
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	81 150,42	48 159,40
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	88 889,88	85 677,85
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	228 993,30	232 496,30
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	38 148,46	4 655,46
III.	Výsledek hospodaření	C.III.1. až C.III.3.	123	8 096,88	3 912,03
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	8 096,88	3 912,03
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	5 595 922,76	977 576,03
I.	Rezervy	D.I.1.	133		
1.	Rezervy	441	134		
II.	Dlouhodobé závazky	D.II.1. až D.II.8.	135	127 249,70	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	127 249,70
III.	Krátkodobé závazky	D.III.1. až D.III.38.	145	5 468 673,06	850 326,33
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	7 684,90	16 739,27
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	53 160,00	77 740,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	241 323,00	279 701,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	96 954,00	113 856,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	41 945,00	49 374,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	161	34 103,00	43 898,00
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	4 485 943,74	
35.	Výdaje příštích období	383	180		79 340,90
36.	Výnosy příštích období	384	181	302 600,00	2 400,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	204 273,42	183 357,16
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	686,00	3 920,00

Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

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

sestavený k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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	5 739 309,72		6 775 313,62	
I.	Náklady z činnosti	A.I.1. až A.I.36.	2	5 739 309,72		6 775 313,62	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	469 029,93		602 910,66	
2.	Spotřeba energie	502	4	215 230,74		288 172,46	
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	366 352,00		337 513,78	
9.	Cestovné	512	8	2 093,00		21 301,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	774,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117			-89 064,59	
12.	Ostatní služby	518	10	329 338,03		392 141,96	
13.	Mzdové náklady	521	11	3 120 801,00		3 702 038,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 039 634,00		1 246 870,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	12 224,00		15 174,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	104 899,02		184 131,35	
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	33 493,00		34 654,00	
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	29 441,00		23 971,00	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	16 000,00		15 500,00	
II.	Finanční náklady	A.II.1. až A.II.5.	35				
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	36				
2.	Úroky	562	37				
3.	Kurzové ztráty	563	38				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	39				
5.	Ostatní finanční náklady	569	40				

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

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
				Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.
B.	VÝNOSY CELKEM	B.I. až B.V.	53	5 747 406,60		6 779 225,65	
I.	Výnosy z činnosti	B.I.1. až B.I.17.	54	576 630,34		871 869,95	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	484 823,00		712 565,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62	15 000,00		21 600,00	
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	13 503,00		59 200,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	63 304,34		78 504,95	
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	5 170 776,26		5 907 355,70	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	5 170 776,26		5 907 355,70	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		109				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	8 096,88		3 912,03	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	8 096,88		3 912,03	

Příloha ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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 zisků 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 směrnou 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 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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	815 828,77	740 905,52
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2	3 950,00	3 950,00
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	811 878,77	736 955,52
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.	Vyrovňovací účet k podrozvahovým účtům	999	68	-9 980 676,23	-10 055 599,48

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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

Příloha

ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

E.1.	Doplňující informace k položkám rozvahy	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - elektřina	58 500,00
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - plyn	1 400,00
B.II.4	314 - poskytnuté zálohy - teplo	107 381,00
B.II.32	388 - dohadné účty aktivní - dotace Šablony	242 026,24
C.II.4	414 - rezervní fond - nespotřebovaná dotace Šablony	227 496,30
D.II.8	472 - dlouhodobě přijaté zálohy na transfery - dotace Šablony	127 249,70
D.III.37	389 - dohadné účty pasivní - energie	190 800,00

Příloha
ZÁKLADNÍ

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

E.2.	Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty	
K položce	Doplňující informace	Částka
B.IV.2	672 - dotace na provoz od zřizovatele	1 052 400,00
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33353	3 672 798,06
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33074	116 812,74
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33074 II.	9 846,00
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33076	65 184,00
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33063	227 496,02
B.IV.2	672 - dotace ÚZ 33063 II.	26 239,44
A.I.2	502 - spotřeba energie teplo - dohadná položka v roce 2018 byla ve výši 173.464,92 Kč, vyúčtování tepla roku 2018 bylo 170.838,- Kč. Rozdíl je 8.116,92 Kč. O tuto hodnotu byly navýšeny náklady roku 2018.	8 116,92

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 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
A.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	48 159,40
A.II.	Tvorba fondu	61 416,02
1.	Základní příděl	61 416,02
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	28 425,00
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	8 665,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	14 560,00
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	5 200,00
A.IV	Konečný stav fondu	81 150,42

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 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	318 174,15
D.II.	Tvorba fondu	13 212,03
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	3 212,03
2.	Nspotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	
3.	Nspotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	10 000,00
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	13 503,00
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	13 503,00
D.IV.	Konečný stav fondu	317 883,18

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 30.09.2019
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.10.2019

Číslo	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
	Název	
F.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	4 655,46
F.II.	Tvorba fondu	33 493,00
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	33 493,00
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	38 148,46

**Příloha
Stavby
ZÁKLADNÍ**

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

sestavená k 30.09.2019

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.10.2019

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

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			
		BĚŽNÉ			MINULÉ
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	39 900,00	25 822,00	14 078,00	15 095,00
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	25 822,00	14 078,00	15 095,00