

## Rozvaha PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115  
sestavená k 31.12.2020  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 02.02.2021

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO					
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>A. a B.</b>	<b>1</b>	<b>5 442 108,85</b>	<b>3 157 332,51</b>	<b>2 284 776,34</b>	<b>2 048 729,94</b>
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>A.I. až A.IV.</b>	<b>2</b>	<b>3 317 262,51</b>	<b>3 157 332,51</b>	<b>159 930,00</b>	<b>194 478,00</b>
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>A.I.1. až A.I.9.</b>	<b>3</b>				
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	4				
2.	Software	013	5				
3.	Ocenitelná práva	014	6				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	7				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	8				
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	9				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	10				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051	12				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035	13				
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>A.II.1. až A.II.10.</b>	<b>14</b>	<b>3 317 262,51</b>	<b>3 157 332,51</b>	<b>159 930,00</b>	<b>194 478,00</b>
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	830 581,70	670 651,70	159 930,00	194 478,00
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	19				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	20	2 486 680,81	2 486 680,81		
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				
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>A.III.1. až A.III.8.</b>	<b>26</b>				
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				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>A.IV.1. až A.IV.6.</b>	<b>35</b>				
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>B.I. až B.III.</b>	<b>43</b>	<b>2 124 846,34</b>		<b>2 124 846,34</b>	<b>1 854 251,94</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>B.I.1. až B.I.10.</b>	<b>44</b>	<b>12 286,00</b>		<b>12 286,00</b>	<b>1 766,00</b>
1.	Pořízení materiálu	111	45				
2.	Materiál na skladě	112	46	12 286,00		12 286,00	1 766,00
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>B.II.1 až B.II.33.</b>	<b>55</b>	<b>608 810,48</b>		<b>608 810,48</b>	<b>290 548,26</b>
1.	Odběratelé	311	56				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	59	275 516,00		275 516,00	275 565,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	60	1 200,00		1 200,00	8 800,00
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316	61				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	64	3 700,00		3 700,00	2 400,00
10.	Sociální zabezpečení	336	65				
11.	Zdravotní pojištění	337	66				
12.	Důchodové spoření	338	67				
13.	Daň z příjmů	341	68				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	69				
15.	Daň z přidané hodnoty	343	70				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344	71				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346	72				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348	73				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	83				
30.	Náklady příštích období	381	84	3 542,18		3 542,18	3 783,26
31.	Příjmy příštích období	385	85				
32.	Dohadné účty aktivní	388	86	324 852,30		324 852,30	
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	87				
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>B.III.1. až B.III.17.</b>	<b>88</b>	<b>1 503 749,86</b>		<b>1 503 749,86</b>	<b>1 561 937,68</b>
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	1 400 229,99		1 400 229,99	1 456 910,86
10.	Běžný účet FKSP	243	98	97 664,87		97 664,87	103 382,82
15.	Ceniny	263	103				
16.	Peníze na cestě	262	104				
17.	Pokladna	261	105	5 855,00		5 855,00	1 644,00

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Číslo řádku	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				1	2
				BĚŽNÉ	MINULÉ
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>C. a D.</b>	<b>106</b>	<b>2 284 776,34</b>	<b>2 048 729,94</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>C.I. až C.IV.</b>	<b>107</b>	<b>892 766,75</b>	<b>1 044 288,58</b>
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>	<b>C.I.1. až C.I.7.</b>	<b>108</b>	<b>140 083,00</b>	<b>174 631,00</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	109	159 930,00	194 478,00
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	-19 847,00	-19 847,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>	<b>C.II.1. až C.II.6.</b>	<b>116</b>	<b>609 960,97</b>	<b>752 358,04</b>
1.	Fond odměn	411	117	131 360,00	51 360,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	118	105 621,81	96 012,90
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	119	143 310,14	106 010,60
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	120	210 207,70	444 061,22
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	121	19 461,32	54 913,32
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>C.III.1. až C.III.3.</b>	<b>123</b>	<b>142 722,78</b>	<b>117 299,54</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		124	142 722,78	117 299,54
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	125		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	126		
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>D.I. až D.III.</b>	<b>132</b>	<b>1 392 009,59</b>	<b>1 004 441,36</b>
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>D.I.1.</b>	<b>133</b>		
1.	Rezervy	441	134		
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>D.II.1. až D.II.8.</b>	<b>135</b>	<b>324 852,30</b>	
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	324 852,30	
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>D.III.1. až D.III.38.</b>	<b>145</b>	<b>1 067 157,29</b>	<b>1 004 441,36</b>
1.	Krátkodobé úvěry	281	146		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	149		
5.	Dodavatelé	321	150	33 752,29	47 983,18
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	152	900,00	7 800,00
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326	154		
10.	Zaměstnanci	331	155	437 401,00	385 229,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	156		
12.	Sociální zabezpečení	336	157	177 529,00	162 161,00
13.	Zdravotní pojištění	337	158	76 575,00	69 945,00
14.	Důchodové spoření	338	159		
15.	Daň z příjmů	341	160		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	161	74 920,00	67 719,00
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		168,64
35.	Výdaje příštích období	383	180	77 993,00	67 844,54
36.	Výnosy příštích období	384	181		
37.	Dohadné účty pasivní	389	182	184 717,00	195 591,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	183	3 370,00	

## Výkaz zisku a ztráty PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115**  
**sestavený k 31.12.2020**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 02.02.2021**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	č.ř.	1	2	3	4
				ÚČETNÍ OBDOBÍ			
				BĚŽNÉ		MINULÉ	
Hlavní činnost	Hospodářská č.	Hlavní činnost	Hospodářská č.				
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>A.I. až A.V.</b>	<b>1</b>	<b>9 007 583,94</b>		<b>7 897 919,80</b>	
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>	<b>A.I.1. až A.I.36.</b>	<b>2</b>	<b>9 007 583,94</b>		<b>7 897 919,80</b>	
1.	Spotřeba materiálu	501	3	321 766,75		316 456,40	
2.	Spotřeba energie	502	4	317 554,00		357 914,04	
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	9 771,74		5 435,00	
9.	Cestovné	512	8	3 068,00		4 632,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	9	1 830,00		2 493,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	117				
12.	Ostatní služby	518	10	351 898,33		351 438,35	
13.	Mzdové náklady	521	11	5 709 696,00		4 896 261,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	524	13	1 902 029,00		1 642 103,00	
15.	Jiné sociální pojištění	525	14	22 501,00		18 646,00	
16.	Zákonné sociální náklady	527	15	209 999,12		169 030,22	
17.	Jiné sociální náklady	528	16				
18.	Daň silniční	531	17				
19.	Daň z nemovitostí	532	18				
20.	Jiné daně a poplatky	538	19	1 000,00			
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	34 548,00		40 321,30	
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	121 422,00		93 189,49	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	34	500,00			
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>	<b>A.II.1. až A.II.5.</b>	<b>35</b>				
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.
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>	<b>A.III.1. až A.III.2.</b>	<b>41</b>				
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	42				
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	43				
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>A.V.1. až A.V.2.</b>	<b>119</b>				
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>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>	<b>B.I. až B.V.</b>	<b>53</b>	<b>9 150 306,72</b>		<b>8 015 219,34</b>	
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>	<b>B.I.1. až B.I.17.</b>	<b>54</b>	<b>392 425,20</b>		<b>433 640,20</b>	
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	55				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	56	308 100,00		346 800,00	
3.	Výnosy z pronájmu	603	57				
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	58				
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	62				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	71				
10.	Jiné pokuty a penále	642	72				
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	73				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	74				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	75				
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646	76				
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	77				
16.	Čerpání fondů	648	78	34 990,00		38 243,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	79	49 335,20		48 597,20	
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>	<b>B.II.1. až B.II.6.</b>	<b>80</b>				
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				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>	<b>B.IV.1. až B.IV.2.</b>	<b>97</b>	<b>8 757 881,52</b>		<b>7 581 579,14</b>	
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	98				
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	99	8 757 881,52		7 581 579,14	
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>		<b>109</b>				
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	B. - (A.I. až A.IV.)	110	142 722,78		117 299,54	
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	B. - A.	120	142 722,78		117 299,54	

## Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115  
sestavená k 31.12.2020  
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 02.02.2021**

<b>A.1.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 3 zákona (TEXT)</b>
Účetní jednotka nemá informaci o skutečnostech, které by ji omezovaly nebo jí zabraňovaly nepřetržitě pokračovat v činnosti.	
<b>A.2.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 4 zákona (TEXT)</b>
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.	
<b>A.3.</b>	<b>Informace podle § 7 odst. 5 zákona (TEXT)</b>
<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 směrnicí účtovou osnovou a metodickým sdělením zřizovatele. Organizace používá ke své činnosti majetek ve vlastnictví zřizovatele předaný jí k hospodaření a vlastní majetek, který vede v účetnictví odděleně. Dlouhodobý majetek je oceněn pořizovací cenou, je odepisován v souladu s Odepisovým plánem schváleným zřizovatelem. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období bez limitu. V roce 2019 byla schválena účetní závěrka s výhradou z důvodu chybně zaúčtovaného předpisu pohledávky na transfer Šablony ESF 33063 II a jeho proúčtování s přijatou dlouhodobou zálohou. Toto účtování bylo opraveno v roce 2020 prostřednictvím dohadné položky následovně. Kč 90 998,78 bylo účtováno 3950000/4720000 a současně 3880000/3950000- ID 81,82 . V roce 2020 je účtováno o přijatých fakturách z VaM Břeclav s.r.o. pouze 11x, z důvodu narovnání účtování předchozích let. V roce 2016 bylo faktur celkem 13, a od té doby byla 1 faktura posunuta, tzn, že faktura vystavená s datem leden byla zaúčtována v prosinci předchozího roku(práce se týkaly předch. roku).</p>	

## Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115**  
**sestavená k 31.12.2020**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 02.02.2021**

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

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	č.ř.	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
				BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>P.I.</b>	<b>Majetek a závazky účetní jednotky</b>		<b>1</b>	<b>636 282,45</b>	<b>566 904,73</b>
1.	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek	901	2		
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	3	636 282,45	566 904,73
3.	Vyřazené pohledávky	905	4		
4.	Vyřazené závazky	906	5		
5.	Ostatní majetek	909	6		
<b>P.II.</b>	<b>Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>7</b>		
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		
<b>P.III.</b>	<b>Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou</b>		<b>14</b>		
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		
<b>P.IV.</b>	<b>Další podmíněné pohledávky</b>		<b>21</b>		
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
<b>P.V.</b>	<b>Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů</b>		<b>34</b>		
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		
<b>P.VI.</b>	<b>Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku</b>		<b>41</b>		<b>17 657 462,50</b>
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		17 657 462,50
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		
<b>P.VII.</b>	<b>Další podmíněné závazky</b>		<b>50</b>		
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		
<b>P.VIII.</b>	<b>Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty</b>		<b>63</b>		
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	636 282,45	-17 090 557,77

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115**  
**sestavená k 31.12.2020**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 02.02.2021**

<b>E.1.</b>	<b>Doplňující informace k položkám rozvahy</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
B.I.2	čisticí, úklidové prostředky	12 286,00
B.II.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy-energie	275 516,00
B.II.5	Pohledávky za školným	1 200,00
B.II.9	Pohledávky za zaměstnanci - stravné	3 700,00
B.II.30	Náklady příštích období- předplatné	3 542,18
B.II.32	Dohadné účty aktivní-ESF 33063 II.-čerpání	324 852,30
C.I.7	Opravy předcházejících účetních období	19 847,00
C.II.4	RF z ost.titulů-nevyčerpané dary od rodičů	662,00
C.II.4	RF z ost.titulů-nedočerpaná dotace ESF 33063 II.	209 545,70
D.II.8	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery-dotace ESF 33063 II.	324 852,30
D.III.7	Krátkodobé přijaté zálohy- školné	900,00
D.III.35	Výdaje příštích období - energie	77 993,00
D.III.37	Dohadné účty pasivní-na teplo	184 717,00
D.III.38	Ostatní krátkodobé závazky - exekuce	3 370,00

**Příloha**  
**ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115**  
**sestavená k 31.12.2020**  
**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)**  
**okamžik sestavení: 02.02.2021**

<b>E.2.</b>	<b>Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty</b>	
<b>K položce</b>	<b>Doplňující informace</b>	<b>Částka</b>
B.I.2	Výnosy ze školného	308 100,00
B.I.16	Dary od rodičů	25 000,00
B.I.16	Pořízení DM FKSP	9 990,00
B.I.17	Ostatní výnosy - věcný dar od organizace	21 000,00
B.I.17	Příspěvky od rodičů	19 300,00
B.I.17	Příjem respirátorů od zřizovatele	8 635,20
B.I.17	zajištění občerstvení-FV	400,00
B.IV.2	Příspěvek JmK	7 033 028,00
B.IV.2	Příspěvek od zřizovatele	1 491 000,00
B.IV.2	Dotace ESF 33063 II.	233 853,52

## Příloha

Fond kulturních a sociálních potřeb

ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115  
sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2021

### F. Doplňující informace k fondům účetní jednotky

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
<b>A.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>96 012,90</b>
<b>A.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>114 193,92</b>
1.	Základní příděl	114 193,92
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	
<b>A.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>104 585,01</b>
1.	Půjčky na bytové účely	
2.	Stravování	35 810,00
3.	Rekreace	
4.	Kultura, tělovýchova a sport	
5.	Sociální výpomoci a půjčky	
6.	Poskytnuté peněžní dary	9 000,00
7.	Úhrada příspěvku na penzijní připojištění	
8.	Úhrada části pojistného na soukromé životní pojištění	
9.	Ostatní užití fondu	59 775,01
<b>A.IV</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>105 621,81</b>

## Příloha Rezervní fond

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115  
sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)  
okamžik sestavení: 02.02.2021

Položka		BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
Číslo	Název	
D.I.	Počáteční stav fondu k 1. 1.	550 071,82
D.II.	Tvorba fondu	246 845,24
1.	Zlepšený výsledek hospodaření	37 299,54
2.	Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie	209 545,70
3.	Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv	
4.	Peněžní dary - účelové	
5.	Peněžní dary - neúčelové	
6.	Ostatní tvorba	
D.III.	Čerpání fondu	443 399,22
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	443 399,22
D.IV.	Konečný stav fondu	353 517,84

## Příloha

### Fond investic

#### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE ZŘIZOVANÉ ÚZEMNÍMI SAMOSPRÁVNÝMI CELKY A SVAZKY OBCÍ

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115  
sestavená k 31.12.2020

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 02.02.2021

Číslo	Položka Název	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
<b>F.I.</b>	<b>Počáteční stav fondu k 1. 1.</b>	<b>54 913,32</b>
<b>F.II.</b>	<b>Tvorba fondu</b>	<b>34 548,00</b>
1.	Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu	34 548,00
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	
<b>F.III.</b>	<b>Čerpání fondu</b>	<b>70 000,00</b>
1.	Pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku	70 000,00
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	
<b>F.IV.</b>	<b>Konečný stav fondu</b>	<b>19 461,32</b>