

Rozvaha

PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.04.2022

| 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 | 6 371 818,45 | 3 312 707,16 | 3 059 111,29 | 2 265 773,42 |
| A. | Stálá aktiva | A.I. až A.IV. | 2 | 3 429 452,16 | 3 312 707,16 | 116 745,00 | 125 382,00 |
| I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | A.I.1. až A.I.9. | 3 | 24 559,00 | 24 559,00 | | |
| 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 | 24 559,00 | 24 559,00 | | |
| 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 | 3 404 893,16 | 3 288 148,16 | 116 745,00 | 125 382,00 |
| 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 | 830 581,70 | 713 836,70 | 116 745,00 | 125 382,00 |
| 5. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 025 | 19 | | | | |
| 6. | Drobný dlouhodobý hmotný majetek | 028 | 20 | 2 574 311,46 | 2 574 311,46 | | |
| 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 | 2 942 366,29 | | 2 942 366,29 | 2 140 391,42 |
| I. | Zásoby | B.I.1. až B.I.10. | 44 | | | | 13 911,70 |
| 1. | Pořízení materiálu | 111 | 45 | | | | |
| 2. | Materiál na skladě | 112 | 46 | | | | 13 911,70 |
| 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 | 1 738 753,14 | | 1 738 753,14 | 712 862,14 |
| 1. | Odběratelé | 311 | 56 | | | | |
| 4. | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 314 | 59 | 110 919,00 | | 110 919,00 | 201 980,00 |
| 5. | Jiné pohledávky z hlavní činnosti | 315 | 60 | 600,00 | | 600,00 | 6 292,00 |
| 6. | Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 316 | 61 | | | | |
| 9. | Pohledávky za zaměstnanci | 335 | 64 | | | | 3 675,00 |
| 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 | 31 641,00 | | 31 641,00 | |
| 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 | 1 050 000,00 | | 1 050 000,00 | |
| 28. | Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery | 373 | 83 | | | | |
| 30. | Náklady příštích období | 381 | 84 | 11 195,14 | | 11 195,14 | 11 195,14 |
| 31. | Příjmy příštích období | 385 | 85 | | | | |
| 32. | Dohadné účty aktivní | 388 | 86 | 534 398,00 | | 534 398,00 | 489 720,00 |
| 33. | Ostatní krátkodobé pohledávky | 377 | 87 | | | | |
| III. | Krátkodobý finanční majetek | B.III.1. až B.III.17. | 88 | 1 203 613,15 | | 1 203 613,15 | 1 413 617,58 |
| 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 | 1 121 704,88 | | 1 121 704,88 | 1 305 610,97 |
| 10. | Běžný účet FKSP | 243 | 98 | 77 402,27 | | 77 402,27 | 100 019,61 |
| 15. | Ceniny | 263 | 103 | | | | |
| 16. | Peníze na cestě | 262 | 104 | | | | |
| 17. | Pokladna | 261 | 105 | 4 506,00 | | 4 506,00 | 7 987,00 |

| Číslo položky | Název položky | Syntetický účet | Číslo řádku | ÚČETNÍ OBDOBÍ | |
|---------------|--|------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| | | | | 1 | 2 |
| | | | | BĚŽNÉ | MINULÉ |
| | PASIVA CELKEM | C. a D. | 106 | 3 059 111,29 | 2 265 773,42 |
| C. | Vlastní kapitál | C.I. až C.IV. | 107 | 517 271,37 | 603 669,90 |
| I. | Jmění účetní jednotky a upravující položky | C.I.1. až C.I.7. | 108 | 96 898,00 | 105 535,00 |
| 1. | Jmění účetní jednotky | 401 | 109 | 116 745,00 | 125 382,00 |
| 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 |
| II. | Fondy účetní jednotky | C.II.1. až C.II.6. | 116 | 432 224,40 | 498 134,90 |
| 1. | Fond odměn | 411 | 117 | 154 082,78 | 154 082,78 |
| 2. | Fond kulturních a sociálních potřeb | 412 | 118 | 80 082,79 | 109 952,29 |
| 3. | Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření | 413 | 119 | 14 750,51 | 14 750,51 |
| 4. | Rezervní fond z ostatních titulů | 414 | 120 | 662,00 | 45 340,00 |
| 5. | Fond reprodukce majetku, fond investic | 416 | 121 | 182 646,32 | 174 009,32 |
| III. | Výsledek hospodaření | C.III.1. až C.III.3. | 123 | -11 851,03 | |
| 1. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | | 124 | -11 851,03 | |
| 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 | 2 541 839,92 | 1 662 103,52 |
| I. | Rezervy | D.I.1. | 133 | | |
| 1. | Rezervy | 441 | 134 | | |
| II. | Dlouhodobé závazky | D.II.1. až D.II.8. | 135 | 534 398,00 | 489 720,00 |
| 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 | 534 398,00 | 489 720,00 |
| III. | Krátkodobé závazky | D.III.1. až D.III.38. | 145 | 2 007 441,92 | 1 172 383,52 |
| 1. | Krátkodobé úvěry | 281 | 146 | | |
| 4. | Jiné krátkodobé půjčky | 289 | 149 | | |
| 5. | Dodavatelé | 321 | 150 | 10 020,08 | 18 673,11 |
| 7. | Krátkodobé přijaté zálohy | 324 | 152 | | 29 200,00 |
| 9. | Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé | 326 | 154 | | |
| 10. | Zaměstnanci | 331 | 155 | 425 623,00 | 536 249,00 |
| 11. | Jiné závazky vůči zaměstnancům | 333 | 156 | | |
| 12. | Sociální zabezpečení | 336 | 157 | 132 928,00 | 207 315,00 |
| 13. | Zdravotní pojištění | 337 | 158 | 57 530,00 | 89 422,00 |
| 14. | Důchodové spoření | 338 | 159 | | |
| 15. | Daň z příjmů | 341 | 160 | | |
| 16. | Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění | 342 | 161 | | 57 807,00 |
| 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 | 198 599,84 | |
| 35. | Výdaje příštích období | 383 | 180 | | 25 907,16 |
| 36. | Výnosy příštích období | 384 | 181 | 1 050 000,00 | |
| 37. | Dohadné účty pasivní | 389 | 182 | 125 019,00 | 198 206,25 |
| 38. | Ostatní krátkodobé závazky | 378 | 183 | 7 722,00 | 9 604,00 |

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 31.03.2022**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.04.2022

| 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 | 2 312 508,19 | | 9 693 808,69 | |
| I. | Náklady z činnosti | A.I.1. až A.I.36. | 2 | 2 312 508,19 | | 9 693 808,69 | |
| 1. | Spotřeba materiálu | 501 | 3 | 116 949,50 | | 472 682,08 | |
| 2. | Spotřeba energie | 502 | 4 | 127 962,75 | | 363 721,25 | |
| 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 | | | 34 200,00 | |
| 9. | Cestovné | 512 | 8 | 928,00 | | 291,00 | |
| 10. | Náklady na reprezentaci | 513 | 9 | 1 825,00 | | 1 711,00 | |
| 11. | Aktivace vnitroorganizačních služeb | 516 | 117 | | | | |
| 12. | Ostatní služby | 518 | 10 | 88 415,44 | | 377 697,23 | |
| 13. | Mzdové náklady | 521 | 11 | 1 470 166,00 | | 5 998 124,00 | |
| 14. | Zákonné sociální pojištění | 524 | 13 | 440 694,00 | | 1 983 526,00 | |
| 15. | Jiné sociální pojištění | 525 | 14 | 7 826,00 | | 24 213,00 | |
| 16. | Zákonné sociální náklady | 527 | 15 | 43 810,50 | | 266 051,48 | |
| 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 | 8 637,00 | | 34 548,00 | |
| 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 | 5 294,00 | | 134 071,65 | |
| 36. | Ostatní náklady z činnosti | 549 | 34 | | | 2 972,00 | |
| 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 | 2 300 657,16 | | 9 693 808,69 | |
| I. | Výnosy z činnosti | B.I.1. až B.I.17. | 54 | 110 250,00 | | 539 244,99 | |
| 1. | Výnosy z prodeje vlastních výrobků | 601 | 55 | | | | |
| 2. | Výnosy z prodeje služeb | 602 | 56 | 106 200,00 | | 337 200,00 | |
| 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 | | | 153 156,63 | |
| 17. | Ostatní výnosy z činnosti | 649 | 79 | 4 050,00 | | 48 888,36 | |
| 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 | 2 190 407,16 | | 9 154 563,70 | |
| 1. | Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů | 671 | 98 | | | | |
| 2. | Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů | 672 | 99 | 2 190 407,16 | | 9 154 563,70 | |
| C. | VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ | | 109 | | | | |
| 1. | Výsledek hospodaření před zdaněním | B. - (A.I. až A.IV.) | 110 | -11 851,03 | | | |
| 2. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | B. - A. | 120 | -11 851,03 | | | |

**Příloha
ZÁKLADNÍ**

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022**

| | |
|---|--|
| 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) |
| 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 Odpisovým plánem schváleným zřizovatelem. Účetní jednotka používá i majetek plně odepsaný. Organizace využívá účtování časového rozlišení u operací náležejících do více účetních období bez limitu. K 31.3.2022 vychází HV Kč -11 851,03. Důvodem vyšších nákladů je pořízení sítě do oken ve výši Kč 34 339,80 V dalším čtvrtletí po obdržení peněz od zřizovatele bude HV vyrovnaný. | |

Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022**

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

okamžik sestavení: 13.04.2022

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 | 795 502,32 | 748 636,52 |
| 1. | Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek | 901 | 2 | | |
| 2. | Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek | 902 | 3 | 795 502,32 | 748 636,52 |
| 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 | 37 435,28 | 37 435,28 |
| 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 | 27 390,00 | 27 390,00 |
| 6. | Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce | 966 | 47 | 10 045,28 | 10 045,28 |
| 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 | 758 067,04 | 711 201,24 |

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022

| | |
|---|--|
| A.5. | Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona (TEXT) |
| Oddíl PR. vložka 1983 u Krajského soudu Brno, IČO: 49137115 | |

Příloha ZÁKLADNÍ

**Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022**

**(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022**

| E.1. | Doplňující informace k položkám rozvahy | |
|------------------|--|---------------|
| K položce | Doplňující informace | Částka |
| B.II.4 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 110 919,00 |
| B.II.5 | Pohledávky za školným | 600,00 |
| B.II.30 | Náklady příštích období | 11 195,14 |
| B.II.32 | Dohadné účty aktivní -ESF 33063 čerpání | 534 398,00 |
| C.I.7 | Opravy min.ÚO-chybné účtování na maj.účtech a FRIM | 19 847,00 |
| D.II.8 | dlouh.přijaté zálohy na transf-dotace ESF33063 II | 534 398,00 |
| D.III.32 | krát.přijaté zálohy na transfery-digitalizace | 64 000,00 |
| D.III.32 | krát.přijaté zálohy na transfery-JMK | 134 599,84 |
| D.III.36 | výnosy př. období- přísp. Město | 1 050 000,00 |
| D.III.37 | Dohadné účty pasivní-energie | 125 019,00 |
| D.III.38 | Ostatní krátkodobé závazky -exekuce | 7 722,00 |

Příloha
ZÁKLADNÍ

Mateřská škola Břeclav, U Splavu 2765, příspěvková organizace, U Splavu 2765, 690 02, Břeclav 2, IČ 49137115
sestavená k 31.03.2022
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022

| E.2. | Doplňující informace k položkám výkazu zisku a ztráty | |
|------------------|--|---------------|
| K položce | Doplňující informace | Částka |
| B.I.2 | Výnosy ze školného | 106 200,00 |
| B.I.17 | Příspěvky od rodičů | 4 050,00 |
| B.IV.2 | Příspěvek JMK | 1 795 729,16 |
| B.IV.2 | Příspěvek od zřizovatele | 350 000,00 |
| B.IV.2 | Dotace ESF 33063 II. | 44 678,00 |

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 31.03.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| A.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 109 952,29 |
| A.II. | Tvorba fondu | 28 930,50 |
| 1. | Základní příděl | 28 930,50 |
| 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 | 58 800,00 |
| 1. | Půjčky na bytové účely | |
| 2. | Stravování | 16 400,00 |
| 3. | Rekreace | |
| 4. | Kultura, tělovýchova a sport | |
| 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 | 42 400,00 |
| A.IV | Konečný stav fondu | 80 082,79 |

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 31.03.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022

| Položka | | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|---|---------------------|
| Číslo | Název | |
| D.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 60 090,51 |
| D.II. | Tvorba fondu | |
| 1. | Zlepšený výsledek hospodaření | |
| 2. | Nespotřebované dotace z rozpočtu Evropské unie | |
| 3. | Nespotřebované dotace z mezinárodních smluv | |
| 4. | Peněžní dary - účelové | |
| 5. | Peněžní dary - neúčelové | |
| 6. | Ostatní tvorba | |
| D.III. | Čerpání fondu | 44 678,00 |
| 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 | 44 678,00 |
| D.IV. | Konečný stav fondu | 15 412,51 |

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 31.03.2022

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)
okamžik sestavení: 13.04.2022

| Číslo | Položka Název | BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ |
|---------------|--|---------------------|
| F.I. | Počáteční stav fondu k 1. 1. | 174 009,32 |
| F.II. | Tvorba fondu | 8 637,00 |
| 1. | Peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu | 8 637,00 |
| 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 | 182 646,32 |