

## VI. Přehled a čerpání peněžních fondů

### **416 00 Investiční fond**

Stav k 1. 1. 2021	94 596,17
Tvorba 2021	609 650
Pořízení dlouhodobého majetku	
Údržba a oprava majetku	
Povinný odvod	317 000
Převod z rezervního fondu	
Stav k 31. 12. 2021	387 246,17
Peněžní krytí k 31. 12. 2021	387 246,17

### **413 00 Rezervní fond – ze zlepšeného HV**

Stav k 1. 1. 2021	222 112,36
Příděl do RF ze zlepšeného HV	292 436,18
Převod do investičního fondu	
Zůstatek k 31. 12. 2021	514 548,54
Peněžní krytí k 31. 12. 2021	514 548,54

### **414 00 – Rezervní fond z ostatních titulů**

Stav k 1. 1. 2021	183 993,39
Peněžní dary účelové	50 467
Peněží dary neúčelové	
Čerpání darů účelových	
Čerpání darů neúčelových	62 234,91
Ostatní čerpání – úhrada zhoršeného HV	
Zůstatek k 31. 12. 2021	172 225,48
Peněžní krytí k 31. 12. 2021	172 225,48

### **411 00 Fond odměn**

Stav k 1. 1. 2021	54 000,00
Příděl ze zlepšeného HV	
Čerpání	
Stav k 31. 12. 2021	54 000,00
Peněžní krytí k 31. 12. 2021	54 000,00

### **412 00 FKSP**

Stav k 1. 1. 2021	771 710,07
Základní příděl	909 573,38
Potřeby zaměstnanců	976 244,68
Stav k 31. 12. 2021	705 038,77
Peněžní krytí k 31. 12. 2021	705 038,77

Příloha: Tabulka číslo 14 + obraty na účtech



## Přehled o tvorbě a čerpání peněžních fondů na rok 2021

Název organizace: Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno, příspěvková organizace, Štolcova 301/16, Brno 618 00

v tis. Kč

stav k 1.1.	tvorba		čerpaní		stav k 31.12.2021	bankovní krytí
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		
95,00	609	609	pořízení dlouhodobého majetku			
			úhrada investičních úvěrů nebo půjček			
			rekonstrukce a modernizace (technické zhodnocení)			
			údržba a opravy majetku			
			odvod do rozpočtu zřizovatele	317	317	
			jiné použití			
<b>Fond investic</b>	<b>609</b>	<b>609</b>	<b>celkem čerpání</b>	<b>317</b>	<b>317</b>	<b>387</b>

stav k 1.1.	tvorba		čerpaní		stav k 31.12.2021	bankovní krytí
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		
406	292	292	další rozvoj své činnosti			
			časové překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady			
			úhrada případných sankcí			
			úhrada ztráty za předchozí léta			
			převod do fondu investic			
			peněžní dary	62	62	
			čerpaní nespoteřebované dotace dle § 28 odst. 3 zák. č. 250/2000 Sb.			
<b>Fond rezervní</b>	<b>343</b>	<b>343</b>	<b>celkem čerpání</b>	<b>62</b>	<b>62</b>	<b>687</b>

stav k 1.1.	tvorba		čerpaní		stav k 31.12.2021	bankovní krytí
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		
54			odměny zaměstnancům			
			překročení prostředků na platy			
<b>Fond odměn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>celkem čerpání</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>54</b>

stav k 1.1.	tvorba		čerpaní		stav k 31.12.2021	bankovní krytí
	plán	skutečnost	plán	skutečnost		
772	910	910	pořízení DHM			
			úhrada potřeb zaměstnanců	976	976	
			z toho záv. stravování	143	143	
			jiné použití	833	833	
<b>FKSP</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	<b>celkem čerpání</b>	<b>976</b>	<b>976</b>	<b>706</b>

Zpracoval dne: 23. 2. 2022

Jméno: Miriam Štefánková



\*) uvede se stav ke dni, ke kterému se příloha předkládá

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno,  
 Štolcova, příspěvková organizace  
 Štolcova 301/16, 618 00 Brno ☎  
 Tel.: 548424061 IČO: 62157299





## VII. Informace o výsledku inventarizace majetku a závazků

Inventarizace majetku a závazků byla provedena dle Zákona o účetnictví 563/1991 Sb. v platném znění § 29-30, a Vyhlášky 270/2010 Sb. o inventarizaci majetku a závazků.

Inventarizační komise se při své práci řídily Příkazem ředitele školy k inventarizaci majetku ze dne 1. 11. 2021.

Při inventarizaci majetku zjišťovali členové komisi spolu s odpovídajícím pracovníkem inventurní stav porovnáním fyzického stavu s inventurním seznamem.

Zjištěné stavy byly zaznamenány v inventurních soupisech a promítnuty do místních seznamů.

Na základě plánu inventarizace majetku na rok 2021 probíhaly jednotlivé inventury takto:

### **Fyzická inventarizace všech předmětů vedených v účetnictví**

018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
021	Stavby
022	Samostatné věci movité
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
031	Pozemky
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

### **Doba provedení fyzické inventury výše uvedeného majetku:**

- Doba zahájení průběžné inventarizace 15. 11. 2021
- Doba ukončení průběžné inventarizace 30. 11. 2021
- Doba zahájení řádné fyzické inventarizace 13. 12. 2021
- Doba ukončení řádné fyzické inventarizace 27. 12. 2021
- Předložení inventarizačního zápisu: 31. 1. 2022

Zjištěný skutečný stav majetku a závazků byl následně porovnán s účetním stavem, inventarizační rozdíly nebyly zjištěny.

**Dokladová inventarizace** probíhá jednou ročně k 31. 12. daného roku a je součástí účetní závěrky roku.

Majetek školy – všechny přírůstky a úbytky - je evidovaný v programu ACE - EMA na evidenci majetku od firmy ACE Design Brno a v účetním systému ACE - ÚČTO od stejného dodavatele.

Součástí inventarizační zprávy je také inventurní seznam a inventurní soupisy ke všem majetkovým a závazkovým účtům, tyto jsou uloženy v účtárně organizace.



### Příkaz ředitele školy k inventarizaci majetku za rok 2021

v návaznosti na Vyhlášku o inventarizaci majetku a závazků 270/2010 Sb.

#### Fyzická inventarizace všech předmětů vedených v účetnictví

018	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek
021	Stavby
022	Samostatné věci movité
028	Drobný dlouhodobý hmotný majetek
031	Pozemky
901	Jiný drobný dlouhodobý nehmotný majetek
902	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek

Dokladová inventarizace – součást účetní uzávěrky daného roku.

#### Doba provedení fyzické inventury výše uvedeného majetku:

- Doba zahájení průběžné inventarizace 15. 11. 2021
- Doba ukončení průběžné inventarizace 30. 11. 2021
- Doba zahájení řádné fyzické inventarizace 13. 12. 2021
- Doba ukončení řádné fyzické inventarizace 27. 12. 2021
- Předložení inventarizačního zápisu 31. 1. 2022

K zabezpečení řádného průběhu inventarizace ustanovují inventarizační komise, jejichž činnost trvá až do odvolání.

#### Složení komisí:

##### Hlavní inventarizační komise

Předseda: Mgr. Silvie Skýpalová

Členové: Dana Pantůčková, Ladislav Holeňa, Ivana Polášková

##### Dílčí inventarizační komise pro pobočku M. Hübnerové 1

Členové: Lucie Kalasová, Aleš Dostál

#### Inventarizační komise je povinna:

- Zjistit skutečně fyzické stavy inventovaného majetku
- Provést kontrolu pokladní hotovosti a cenin
- Vyčíslit a zajistit inventarizační rozdíly
- Po ukončení inventury vyhotovit inventarizační zápis s vyčíslením inventarizačních rozdílů a s návrhem na jejich vypořádání.

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno,  
Štolcova, příspěvková organizace  
Štolcova 301/16, 618 00 Brno ☎  
Tel.: 548424061 IČO: 62157299



Mgr. Tomáš Musil – ředitel školy

V Brně dne 1. 11. 2021





Č. j.: 648 /2020 - ZŠ

A. 2. 1. 1. A10

### Plán kontrolní činnosti hospodaření školy na rok 2021

#### Leden

##### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola stavu obou pokladen  $H + ŘŠ$

#### Únor

##### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola účetní závěrky za předcházející rok / od 15. 2 do 28. 2/  $ŘŠ + Ú + H$

##### PO + BOZP

- pravidelná kontrola školy - Š

#### Březen

##### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola čerpání rozpočtu –  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola čerpání fondů  $Ú+H+ŘŠ$
- účetní závěrka 1. čtvrtletí  $Ú + H + ŘŠ$

##### PO + BOZP

- kontrola nářadí Tv – *vedoucí Tv*
- pravidelná kontrola školy - Š

## Duben

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola účetní závěrky /od 15. 4. do 30. 4. / $ŘŠ+ H + Ú$

### PO + BOZP

- kontrola stavu a používání OOPP –  $Š + preventista BOZP$
- ukončení topné sezóny – kontrola kamen –  $Š$
- prověrka BOZP *preventista + komise*

## Květen

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$

### PO + BOZP

- hasicí přístroje – *technik + Š*
- cvičný požární poplach –  $Š + ŘŠ$

## Červen

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ+H$
- kontrola stavu obou pokladen  $H + ŘŠ$
- kontrola čerpání rozpočtu –  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola stavu fondů –  $Ú+H+ŘŠ$
- účetní závěrka 1. pololetí  $Ú + H + ŘŠ$

### PO + BOZP

- kontrola používání OOPP –  $Š + ŘŠ$
- kontrola prostor školy –  $Š$
- kontrola náradí Tv – *vedoucí Tv*

## Červenec

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za měsíc,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací  $ŘŠ + H$
- kontrola účetní závěrky /od 20. 7. do 31. 7. / $ŘŠ + Ú + H$

## Srpen

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za měsíc,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací  $ŘŠ + H$

### PO + BOZP

- školení BOZP zaměstnanců školy – *preventista BOZP*
- kontrola lékárníček – *zdravotník*

## Září

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací  $ŘŠ + H$
- kontrola čerpání rozpočtu –  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola stavu fondů  $Ú+H+ŘŠ$
- účetní závěrka 3. čtvrtletí  $Ú + H + ŘŠ$

### PO + BOZP

- kontrola nářadí Tv – *vedoucí Tv*
- kontrola prostor školy – *Š*
- zahájení topné sezóny – kontrola kamen – *revizní technik + Š*

## Říjen

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola účetní závěrky / od 15. 10. do 31. 10. /  $ŘŠ + Ú + H$

### PO + BOZP

- kontrola prostor školy - Š

## Listopad

### Účetnictví + Ekonomika

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$

### PO + BOZP

- kontrola prostor školy - Š

## Prosinec

### Účetnictví + Ekonomika + Inventarizace

- podle výpisů kontrola stavu účtu (BÚ + FKSP) nejméně + 1x za dva týdny,  $H+Ú+ŘŠ$
- kontrola účetních operací –  $ŘŠ + H$
- kontrola stavu obou pokladen  $H + ŘŠ$
- kontrola výdeje stravy –  $ŘŠ + ZŘ$
- kontrola stavu závazků a pohledávek (dokladová inventura) –  $ŘŠ + H + Ú$
- fyzická kontrola majetku včetně vyřazování poškozeného a neopravitelného majetku *inventarizační komise*
- účetní uzávěrka za kalendářní rok –  $Ú + H + ŘŠ$
- kontrola spotřeby pohonných hmot – Š

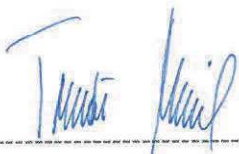
PO + BOZP

- kontrola nářadí Tv – vedoucí Tv
- vyhodnocení úrazovosti – H
- kontrola prostor školy – Š

V průběhu roku je zjišťována podle naplňování nádrží spotřeba pohonných hmot, jsou prováděny revize prostor a vybavení školy tak, aby byly dodrženy všechny platné zákony a předpisy vztahující se k těmto revizím. Rozpis revizí je u hospodářky školy, která také odpovídá za jejich včasné provedení.

V Brně dne 31. 12. 2020

Mateřská škola a základní škola Brno,  
Štolcova, příspěvková organizace  
Štolcova 301/16, 618 00 Brno  
Tel.: 548424061 IČO: 62157299<sup>①</sup>



---

Mgr. Tomáš Musil

ředitel školy



## **IX. Doplnková činnost**

V rámci doplňkové činnosti škola v roce 2021 prodávala publikaci „Metodické postupy při edukaci dětí a žáků s PAS“. Dosáhla tak zisku ve výši Kč 646,-. V roce 2021 škola nechala natisknout další publikace k prodeji, tyto jsou uloženy ve skladu, účetně zachyceno na účtu 132 a převedeno do roku následujícího. V nákladech doplňkové činnosti jsou zaúčtovány vykázané mzdové náklady související s prodejem publikací.

Pronájem tělocvičny ani jiných prostor školy v roce 2021 se neuskutečnil.





# Hospodaření - doplňková činnost PO

k 31.12.2021

(v korunách Kč na 2 des. místa)

IČO 62157299

Název a sídlo účetní jednotky **Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno, Štolcova, příspěvková organizace Štolcova 301/16 618 00 Brno**

<b>N Á K L A D Y</b>		Skutečnost období	Rozpočet upravený	Skutečnost	Rozdíl	Čerpání
Účet		12 / 2021	( sl. 1 )	( sl. 2 )	( sl.2 ) - ( sl.1 )	( % )
518 0098	DČ	0,00	0,00	9 697,00	9 697,00	0,00
518	Ostatní služby	0,00	0,00	9 697,00	9 697,00	0,00
521 0002	DČ - Ostatní osobní náklady	500,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00
521	Mzdové náklady	500,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00
<b>N Á K L A D Y celkem</b>		<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>11 497,00</b>	<b>11 497,00</b>	<b>0,00</b>

<b>V Ý N O S Y</b>		Skutečnost období	Rozpočet upravený	Skutečnost	Rozdíl	Čerpání
Účet		12 / 2021	( sl. 1 )	( sl. 2 )	( sl.2 ) - ( sl.1 )	( % )
602 0098	DČ - Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	12 143,00	12 143,00	0,00
602	Výnosy z prodeje služeb	0,00	0,00	12 143,00	12 143,00	0,00
<b>V Ý N O S Y celkem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 143,00</b>	<b>12 143,00</b>	<b>0,00</b>

<b>V ý s l e d e k</b> (VÝNOSY - NÁKLADY) (ZISK + / ZTRÁTA - )	Skutečnost období	Rozpočet upravený	Skutečnost	Rozdíl	Čerpání
	12 / 2021	( sl. 1 )	( sl. 2 )	( sl.2 ) - ( sl.1 )	( % )
	- 500,00	0,00	646,00	646,00	0,00

Datum vyhotovení 15.02.2022

Sestavil(a) \_\_\_\_\_

Schvaluje \_\_\_\_\_

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno,  
Štolcova, příspěvková organizace  
Štolcova 301/16, 618 00 Brno ©  
Tel.: 548424061 IČO: 62157299



## Výkaz zisku a ztráty

### PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno, Štolcova, příspěvková organizace, Štolcova 301/16, 618 00 Brno, 62157299

CZ NACE: 00000

sestavený k 31.12.2021

okamžik sestavení: 15.02.2022

(v korunách Kč na 2 des. místa)

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>		69 634 670,66	11 497,00	58 227 899,56	15 573,00
<b>I.</b>	<b>Náklady z činnosti</b>		69 634 670,66	11 497,00	58 226 632,56	15 573,00
1.	Spotřeba materiálu	501	1 269 116,80	0,00	701 801,18	0,00
2.	Spotřeba energie	502	382 301,96	0,00	490 980,63	0,00
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503	108 369,00	0,00	144 689,00	0,00
4.	Prodané zboží	504	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Aktivace oběžného majetku	507	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Opravy a udržování	511	77 058,87	0,00	58 875,26	0,00
9.	Cestovné	512	45 386,00	0,00	37 988,00	0,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	18 623,90	0,00	1 567,00	0,00
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Ostatní služby	518	3 695 049,82	9 697,00	3 125 546,61	14 568,00
13.	Mzdové náklady	521	45 656 578,00	1 800,00	38 363 565,00	1 005,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	15 231 223,00	0,00	12 817 955,00	0,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	169 257,00	0,00	159 800,00	0,00
16.	Zákonné sociální náklady	527	1 365 495,63	0,00	1 113 790,81	0,00
17.	Jiné sociální náklady	528	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Daň silniční	531	6 336,00	0,00	6 336,00	0,00
19.	Daň z nemovitostí	532	0,00	0,00	0,00	0,00
20.	Jiné daně a poplatky	538	6 000,00	0,00	6 150,00	0,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Jiné pokuty a penále	542	0,00	0,00	0,00	0,00
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	0,00	0,00	0,00	0,00
25.	Prodaný materiál	544	0,00	0,00	0,00	0,00
26.	Manka a škody	547	0,00	0,00	0,00	0,00
27.	Tvorba fondů	548	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	609 650,00	0,00	427 141,00	0,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553	0,00	0,00	0,00	0,00
31.	Prodané pozemky	554	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	0,00	0,00	0,00	0,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	0,00	0,00	0,00	0,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	815 725,68	0,00	580 728,92	0,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	178 499,00	0,00	189 718,15	0,00
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		0,00	0,00	1 267,00	0,00
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	562	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové ztráty	563	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní finanční náklady	569	0,00	0,00	1 267,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Náklady vybraných ústředních vládních institucí na transfery	571	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Daň z příjmů	591	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595	0,00	0,00	0,00	0,00

Číslo položky	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			BĚŽNÉ OBDOBÍ		MINULÉ OBDOBÍ	
			Hlavní činnost	Hosp. činnost	Hlavní činnost	Hosp. činnost
B.	VÝNOSY CELKEM		69 691 476,28	12 143,00	58 517 493,74	18 415,00
I.	Výnosy z činnosti		249 865,28	12 143,00	343 656,31	18 415,00
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	16 800,00	12 143,00	14 859,00	0,00
3.	Výnosy z pronájmu	603	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604	0,00	0,00	280,00	18 415,00
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Výnosy z prodeje dlouhodob. hm. majetku kromě pozemků	646	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Čerpání fondů	648	93 213,28	0,00	26 766,47	0,00
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	139 852,00	0,00	301 750,84	0,00
II.	Finanční výnosy		300,00	0,00	905,43	0,00
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Úroky	662	300,00	0,00	0,00	0,00
3.	Kurzové zisky	663	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní finanční výnosy	669	0,00	0,00	905,43	0,00
IV.	Výnosy z transferů		69 441 311,00	0,00	58 172 932,00	0,00
1.	Výnosy vybraných ústředních vládních institucí z transferů	671	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	69 441 311,00	0,00	58 172 932,00	0,00
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	56 805,62	646,00	289 594,18	2 842,00
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	56 805,62	646,00	289 594,18	2 842,00

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky



Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno,  
 Štolcova, příspěvková organizace  
 Štolcova 301/16, 618 00 Brno ☎  
 Tel : 548424061 IČO: 62157299

## Rozvaha

## PŘÍSPĚVKOVÉ ORGANIZACE

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno, Štolcova, příspěvková organizace, Štolcova 301/16, 618 00 Brno, 62157299

CZ NACE: 00000

sestavená k 31.12.2021

(v korunách Kč na 2 des. místa)

okamžik sestavení: 16.02.2022

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
<b>AKTIVA CELKEM</b>			219 579 548,39	32 616 223,83	186 963 324,56	24 862 031,16
<b>A.</b>	<b>Stálá aktiva</b>		209 980 085,59	32 616 223,83	177 363 861,76	18 033 095,04
<b>I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		155 112,80	155 112,80	0,00	0,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Software	013	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Ocenitelná práva	014	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	155 112,80	155 112,80	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Poskytnuté zálohy na dlouh.nehmot.majetek	051	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Dlouh.nehmotný majetek určený k prodeji	035	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>		209 824 972,79	32 461 111,03	177 363 861,76	18 033 095,04
1.	Pozemky	031	3 028 477,00	0,00	3 028 477,00	3 028 477,00
2.	Kulturní předměty	032	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Stavby	021	186 173 085,16	13 126 293,14	173 046 792,02	13 405 582,30
4.	Samostatné hm.movité věci a soub.hm.mov.věcí	022	7 952 525,53	6 663 932,79	1 288 592,74	1 490 500,74
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	12 670 885,10	12 670 885,10	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	0,00	0,00	0,00	108 535,00
9.	Poskytnuté zálohy na dlouh.hmot.majetek	052	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Maj.účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Maj.účasti v osobách s podstatným vlivem	062	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci dlouhodob.	462	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dlouhodobé pohl. z postoupených úvěrů	464	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		9 599 462,80	0,00	9 599 462,80	6 828 936,12
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>		88 996,94	0,00	88 996,94	63 993,45
1.	Pořízení materiálu	111	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Materiál na skladě	112	88 996,94	0,00	88 996,94	63 993,45

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2	3	4
			ÚČETNÍ OBDOBÍ			
			BĚŽNÉ			MINULÉ
BRUTTO	KOREKCE	NETTO				
3.	Materiál na cestě	119	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Nedokončená výroba	121	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Polotovary vlastní výroby	122	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Výrobky	123	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Pořízení zboží	131	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Zboží na skladě	132	28 659,54	0,00	28 659,54	8 683,34
9.	Zboží na cestě	138	0,00	0,00	0,00	0,00
10.	Ostatní zásoby	139	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>14 876,50</b>	<b>0,00</b>	<b>14 876,50</b>	<b>137 923,79</b>
1.	Odběratelé	311	0,00	0,00	0,00	114 363,54
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Poskytnuté návratné fin.výpomoci krátkodobé	316	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	1 990,00	0,00	1 990,00	0,00
10.	Sociální zabezpečení	336	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Zdravotní pojištění	337	0,00	0,00	0,00	0,00
12.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00	0,00	0,00
13.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00	0,00	0,00
14.	Ostatní daně,poplat.a jiná obdobná pen.plněn	342	0,00	0,00	0,00	0,00
15.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00	0,00	0,00
16.	Pohled.za osobami mimo vybr.vládní instituce	344	0,00	0,00	0,00	4 582,00
17.	Pohled.za vybranými ústř.vládními institucemi	346	0,00	0,00	0,00	0,00
18.	Pohled.za vybranými místn.vlád.institucemi	348	0,00	0,00	0,00	0,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	0,00	0,00	0,00	0,00
30.	Náklady příštích období	381	12 886,50	0,00	12 886,50	18 978,25
31.	Příjmy příštích období	385	0,00	0,00	0,00	0,00
32.	Dohadné účty aktivní	388	0,00	0,00	0,00	0,00
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>9 495 589,36</b>	<b>0,00</b>	<b>9 495 589,36</b>	<b>6 627 018,88</b>
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Jiné cenné papíry	256	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Termínované vklady krátkodobé	244	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Jiné běžné účty	245	0,00	0,00	0,00	0,00
9.	Běžný účet	241	8 888 930,11	0,00	8 888 930,11	5 926 829,18
10.	Běžný účet FKSP	243	588 168,25	0,00	588 168,25	688 875,70
15.	Ceniny	263	100,00	0,00	100,00	100,00
16.	Peníze na cestě	262	0,00	0,00	0,00	0,00
17.	Pokladna	261	18 391,00	0,00	18 391,00	11 214,00

Číslo pol.	Název položky	SÚ	1	2
			ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
<b>PASIVA CELKEM</b>			186 963 324,56	24 862 031,16
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		179 093 474,93	19 491 045,80
<b>I.</b>	<b>Jmění účetní jednotky a upravující položky</b>		177 202 964,35	17 872 197,63
1.	Jmění účetní jednotky	401	177 202 964,35	17 872 197,63
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	0,00	0,00
4.	Kurzové rozdíly	405	0,00	0,00
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	0,00	0,00
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407	0,00	0,00
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Fondy účetní jednotky</b>		1 833 058,96	1 326 411,99
1.	Fond odměn	411	54 000,00	54 000,00
2.	Fond kulturních a sociálních potřeb	412	705 038,77	771 710,07
3.	Rezervní fond tvořený ze zlepšeného výsledku hospodaření	413	514 548,54	222 112,36
4.	Rezervní fond z ostatních titulů	414	172 225,48	183 993,39
5.	Fond reprodukce majetku, fond investic	416	387 246,17	94 596,17
<b>III.</b>	<b>Výsledek hospodaření</b>		57 451,62	292 436,18
1.	Výsledek hosp.běžného účetního období	493	57 451,62	292 436,18
2.	Výsledek hosp.ve schvalovacím řízení	431	0,00	0,00
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		7 869 849,63	5 370 985,36
<b>I.</b>	<b>Rezervy</b>		0,00	0,00
1.	Rezervy	441	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>		0,00	0,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451	0,00	0,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	0,00	0,00
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455	0,00	0,00
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	0,00	0,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>		7 869 849,63	5 370 985,36
1.	Krátkodobé úvěry	281	0,00	0,00
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289	0,00	0,00
5.	Dodavatelé	321	216 749,63	241 098,36
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	0,00	0,00
9.	Přijaté návratné fin.výpomoci krátkodobé	326	0,00	0,00
10.	Zaměstnanci	331	4 485 832,00	2 772 940,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333	0,00	0,00
2.	Sociální zabezpečení	336	1 730 359,00	1 127 126,00
13.	Zdravotní pojištění	337	748 944,00	486 165,00
14.	Důchodové spoření	338	0,00	0,00
15.	Daň z příjmů	341	0,00	0,00
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	546 509,00	499 853,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	0,00	0,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345	0,00	0,00
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347	238,00	0,00
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	0,00	0,00
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	0,00	0,00
35.	Výdaje příštích období	383	1 000,00	0,00
36.	Výnosy příštích období	384	45 000,00	0,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	87 200,00	241 820,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	8 018,00	1 983,00

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky

Mateřská škola, základní škola a praktická škola Brno,  
 Štolcova, příspěvková organizace  
 Štolcova 301/16, 618 00 Brno ©  
 Tel.: 548424061 IČO: 62157299

